

ZARZĄDZENIE NR 0050.45.2026
WÓJTA GMINY LUBANIE

z dnia 30 czerwca 2026 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Lubanie na 2026 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2026 roku poz. 662), art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku poz. 1483, poz. 1844 i poz. 1846 oraz Dz. U. z 2026 roku poz. 426, poz. 635 i poz. 680) oraz § 13 pkt 2 i 4 uchwały nr XIV/102/2025 Rady Gminy Lubanie z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubanie na rok 2026 Wójt Gminy Lubanie zarządza, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XIV/102/2025 Rady Gminy Lubanie z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubanie na rok 2026 zmienionej uchwałami i zarządzeniami:

- Nr 0050.4.2026 z dnia 13 stycznia 2026 roku Wójta Gminy Lubanie,
 - Nr 0050.21.2026 z dnia 9 marca 2026 roku Wójta Gminy Lubanie,
 - Nr XV/115/2026 z dnia 27 marca 2026 roku Rady Gminy Lubanie,
 - Nr 0050.29.2026 z dnia 27 kwietnia 2026 roku Wójta Gminy Lubanie,
 - Nr XVI/119/2026 z dnia 28 maja 2026 roku Rady Gminy Lubanie,
 - Nr 0050.37.2026 z dnia 2 czerwca 2026 roku Wójta Gminy Lubanie,
 - Nr XVII/125/2026 z dnia 11 czerwca 2026 roku Rady Gminy Lubanie
- wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w **§ 1 DOCHODY BUDŻETU** w wysokości 39.442.640,26 zł zmniejsza się do kwoty 39.434.701,09 zł;
- 2) w **§ 1 pkt 1** Dochody bieżące w wysokości 30.618.812,64 zł zmniejsza się do kwoty 30.610.873,47 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 3) w **§ 2 ust. 1 WYDATKI BUDŻETU** w wysokości 45.621.285,90 zł zmniejsza się do kwoty 45.613.346,73 zł;
- 4) w **§ 2 ust. 1 pkt 1** Wydatki bieżące w wysokości 30.923.544,53 zł zmniejsza się do kwoty 30.915.605,36 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2;
- 5) w **§ 6 ust. 1** Zmienia się wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wójt Gminy

Larysa Krzyżańska

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 0050.45.2026
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 30 czerwca 2026 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	2 022 225,00	-7 939,17	2 014 285,83
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	578 662,00	-7 939,17	570 722,83
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	99 862,00	-7 939,17	91 922,83
Razem:				39 442 640,26	-7 939,17	39 434 701,09

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr 0050.45.2026
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 30 czerwca 2026 r.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	11 771 265,91	0,00	11 771 265,91
	80101		Szkoły podstawowe	6 354 559,91	0,00	6 354 559,91
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	69 201,72	2 376,41	71 578,13
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	12 212,63	419,39	12 632,02
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 205,24	73 650,00	75 855,24
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	389,16	13 124,00	13 513,16
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	103 088,20	-50 700,00	52 388,20
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	18 192,28	-9 070,00	9 122,28
		4307	Zakup usług pozostałych	3 952,34	2 550,00	6 502,34
		4309	Zakup usług pozostałych	704,35	451,00	1 155,35
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	73 138,81	-27 876,41	45 262,40
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	12 906,37	-4 924,39	7 981,98

853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 241 970,05	0,00	6 241 970,05
	85395		Pozostała działalność	6 241 970,05	0,00	6 241 970,05
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	180 073,05	1 500,00	181 573,05
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	205 866,69	-4 000,00	201 866,69
		4227	Zakup środków żywności	8 000,00	2 500,00	10 500,00
855			Rodzina	2 635 458,00	-7 939,17	2 627 518,83
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 485 800,00	0,00	1 485 800,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 176 304,00	-30 000,00	1 146 304,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 466,00	30 000,00	144 466,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	930 917,00	-7 939,17	922 977,83
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	575 857,00	-6 595,17	569 261,83
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103 774,00	-1 183,00	102 591,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 482,00	-161,00	12 321,00
Razem:				45 621 285,90	-7 939,17	45 613 346,73

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Nr 0050.45.2026
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 30 czerwca 2026 r.

***Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 roku po zmianach***

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						Wynagrodzenia	Pochodne od wynagrodzeń	Świadczenia społeczne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
010			365.398,27	365.398,27	365.398,27	5.952,61	1.007,78	-	-
	01095		365.398,27	365.398,27	365.398,27	5.952,61	1.007,78	-	-
		2010	365.398,27	-	-	-	-	-	-
		4010	-	5.952,61	5.952,61	5.952,61	-	-	-
		4110	-	1.007,78	1.007,78	-	1.007,78	-	-
		4210	-	27,28	27,28	-	-	-	-
		4300	-	177,00	177,00	-	-	-	-
		4430	-	358.233,60	358.233,60	-	-	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
750			85.181,00	85.181,00	85.181,00	72.766,96	12.414,04	-	-
	75011		85.181,00	85.181,00	85.181,00	72.766,96	12.414,04	-	-
		2010	85.181,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	70.024,78	70.024,78	70.024,78	-	-	-
		4040	-	2.742,18	2.742,18	2.742,18	-	-	-
		4110	-	12.414,04	12.414,04	-	12.414,04	-	-
751			1.100,00	1.100,00	1.100,00	939,69	160,31	-	-
	75101		1.100,00	1.100,00	1.100,00	939,69	160,31	-	-
		2010	1.100,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	939,69	939,69	939,69	-	-	-
		4110	-	160,31	160,31	-	160,31	-	-
852			5.825,28	5.825,28	5.825,28	-	-	-	-
	85295		5.825,28	5.825,28	5.825,28	-	-	-	-
		2010	5.825,28	-	-	-	-	-	-
		4300	-	5.825,28	5.825,28	-	-	-	-
855			1.335.970,00	1.335.970,00	1.335.970,00	31.894,00	136.262,51	1.146.304,00	-
	85502		1.314.281,00	1.314.281,00	1.314.281,00	31.744,00	136.233,00	1.146.304,00	-
		2010	1.314.281,00	-	-	-	-	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
		3110	-	1.146.304,00	1.146.304,00	-	-	1.146.304,00	-
		4010	-	31.744,00	31.744,00	31.744,00	-	-	-
		4110	-	135.466,00	135.466,00	-	135.466,00	-	-
		4120	-	767,00	767,00	-	767,00	-	-
	85503		200,00	200,00	200,00	150,00	29,51	-	-
		2010	200,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	150,00	150,00	150,00	-	-	-
		4110	-	25,83	25,83	-	25,83	-	-
		4120	-	3,68	3,68	-	3,68	-	-
		4210	-	20,49	20,49	-	-	-	-
	85513		21.489,00	21.489,00	21.489,00	-	-	-	-
		2010	21.489,00	-	-	-	-	-	-
		4130	-	21.489,00	21.489,00	-	-	-	-
Ogółem			1.793.474,55	1.793.474,55	1.793.474,55	111.553,26	149.844,64	1.146.304,00	-

Dział	Rozdział	§	Dochody
1.	2.	3.	4.
855			83.462,00
	85502		83.462,00
		2350	83.462,00
Ogółem			83.462,00

UZASADNIENIE

do zarządzenia nr 0050.45.2026 Wójta Gminy Lubanie z dnia 30 czerwca 2026 roku w sprawie zmiany budżetu Gminy Lubanie na 2026 rok zawartych w załącznikach od nr 1 do 3

Proponowane zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych na 2026 rok wynikające z zarządzenia nr 0050.45.2026 Wójta Gminy Lubanie spowodują zmniejszenie dochodów i wydatków budżetowych o 7.939,17 zł. Główny powód to zmniejszenie planu dotacji na zadania własne oraz zmiany planu wydatków w ramach działu.

Wyżej wymienione zmiany według klasyfikacji budżetowej opisano poniżej.

DOCHODY

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

Decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.35.2026 z dnia 25 czerwca 2026 roku zmniejsza się o 7.939,17 zł plan dotacji celowej na zadania własne gminy w związku z realizacją Uchwały Nr 64 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia rządowego Programu „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024 – 2027”.

Po stronie wydatków zmniejsza się plan przeznaczony na wypłatę wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi.

WYDATKI

Po przeanalizowaniu występujących potrzeb oprócz zmian wymienionych łącznie z dochodami wprowadza się kolejne zmiany:

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Na podstawie wniosku Dyrektora Szkoły Podstawowej w Lubaniu dokonuje się zmian pomiędzy paragrafami w planie wydatków (koszty bezpośrednie) w ramach realizowanego projektu pn. „Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Lubaniu”.

Zmniejsza się plan wydatków przeznaczony na zakup środków dydaktycznych i książek o 59.770,00 zł oraz wynagrodzenia osobowe nauczycieli o 32.800,80 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu na wynagrodzenia bezosobowe o 2.795,80 zł, zakup materiałów i wyposażenia o 86.774,00 zł oraz zakup usług pozostałych o 3.001,00 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
Rozdział 85395 – Pozostała działalność

W ramach realizowanego zadania bieżącego pn. "Klub Seniora w gminie Lubanie" dokonuje się zmian pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej poprzez zmniejszenie o 4.000,00 zł planu pierwotnie przeznaczonego na zakup materiałów i wyposażenia z przeznaczeniem na zwiększenie planu w paragrafie wynagrodzenia bezosobowe o 1.500,00 zł oraz zakup środków żywności o 2.500,00 zł.

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Zgodnie ze złożonym wnioskiem Dyrektora Centrum Usług Społecznych w Lubaniu zmniejsza się o 30.000,00 zł plan wydatków pierwotnie uchwalony na świadczenia społeczne z przeznaczeniem na zwiększenie planu składek na ubezpieczenia społeczne w ramach realizacji zadań zleconych.

Po wprowadzeniu przedstawionych zmian plan dochodów ogółem wyniesie 39.434.701,09 zł w tym dochody bieżące stanowiąc będą kwotę 30.610.873,47 zł.

Wydatki ogółem zamkną się kwotą 45.613.346,73 zł z tego wydatki bieżące wyniosą 30.915.605,36 zł.