

UCHWAŁA NR XVIII/185/2026
RADY GMINY ŁUBIANKA

z dnia 27 marca 2026 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Łubianka na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt. 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, 1436) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483, 1844, 1846) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XVI/163/2025 Rady Gminy Łubianka z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łubianka na 2026 rok zmienionej: ·Zarządzeniem Nr 3/2026 Wójta Gminy Łubianka z dnia 05.01.2026 r., ·Zarządzeniem Nr 6/2026 Wójta Gminy Łubianka z dnia 23.01.2026 r., ·Uchwałą Nr XVII/177/2026 Rady Gminy Łubianka z dnia 27.02.2026 r., ·Zarządzeniem Nr 12/2026 Wójta Gminy Łubianka z dnia 02.03.2026 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„Dochody budżetu gminy w wysokości: 77 128 441,10 zł

- 1) dochody bieżące w wysokości: 63 131 796,40 zł
- 2) dochody majątkowe w wysokości: 13 996 644,70 zł (zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały) ”.

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

„Wydatki budżetu gminy w wysokości: 76 692 186,48 zł

- 1) wydatki bieżące w wysokości: 60 477 409,48 zł
- 2) wydatki majątkowe w wysokości: 16 214 777,00 zł (zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały) ”.

3. § 4 otrzymuje brzmienie:

„Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu stanowi nadwyżkę budżetową w wysokości 436 254,62 zł. Nadwyżka budżetu w kwocie 436 254,62 zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.”.

4. § 5 otrzymuje brzmienie:

„Łączna kwota przychodów budżetu w wysokości 3 430 387,08 zł oraz łączna kwota rozchodów w wysokości 3 866 641,70 zł, zgodnie z planem określonym w Załączniku Nr 3 do Uchwały.”.

5. § 6 otrzymuje brzmienie:

„Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 3 500 000 zł,
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie – 3 866 641,70 zł.”.

6. § 15 ust.1 otrzymuje brzmienie:

„Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:
 - a) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 3 500 000 zł,
 - b) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie – 3 866 641,70 zł,

- 2) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa”.
- 3) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 50 000 zł,
- 4) dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, w zakresie dokonywania zmian w planie wydatków bieżących łącznie z wydatkami na wyposażenie i wynagrodzenia ze stosunku pracy, dokonywanie zmian w planie wydatków majątkowych,
- 5) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków,
- 6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.”

7. Załączniki do Uchwały Nr XVI/163/2025 Rady Gminy Łubianka z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2026 rok otrzymują brzmienie określone załącznikami jak niżej do niniejszej uchwały:

- 1) Załącznik Nr 1 określający dochody budżetu gminy na rok 2026 otrzymuje brzmienie określone Załącznikiem Nr 1,
- 2) Załącznik Nr 2 określający wydatki budżetu gminy na rok 2026 otrzymuje brzmienie określone Załącznikiem Nr 2,
- 3) Załącznik Nr 3 i 3a określający przychody i rozchody budżetu gminy na rok 2026 otrzymuje brzmienie określone Załącznikiem Nr 3 i 3a,
- 4) Załącznik Nr 6 określający wykaz wydatków majątkowych budżetu gminy na rok 2026 otrzymuje brzmienie określone Załącznikiem Nr 4.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łubianka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko - Pomorskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

Kamila Łajczak

Załącznik nr 1 do uchwały nr XVIII/185/2026
Rady Gminy Łubianka
z dnia 27 marca 2026 r.

Zmiany w planie dochodów Gminy w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 417 200,00	390 220,00	8 807 420,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	6 059 856,00	390 220,00	6 450 076,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	390 220,00	390 220,00
720			Informatyka	0,00	254 440,00	254 440,00
	72095		Pozostała działalność	0,00	254 440,00	254 440,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	211 185,44	211 185,44
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	43 254,56	43 254,56
758			Różne rozliczenia	17 204 537,70	142 000,00	17 346 537,70
	75866		Programy regionalne 2021–2027 finansowane z udziałem Europejskiego Funduszu Społecznego Plus	0,00	142 000,00	142 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	142 000,00	142 000,00
801			Oświata i wychowanie	445 710,68	19,75	445 730,43
	80101		Szkoły podstawowe	29 343,68	19,75	29 363,43
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	25 203,68	19,75	25 223,43
855			Rodzina	5 233 108,00	359 400,00	5 592 508,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 889 560,00	359 400,00	2 248 960,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	359 400,00	359 400,00
926			Kultura fizyczna	700 000,00	-700 000,00	0,00
	92601		Obiekty sportowe	700 000,00	-700 000,00	0,00
		6250	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	700 000,00	-700 000,00	0,00
			Razem	76 682 361,35	446 079,75	77 128 441,10

Zmiany w planie wydatków Gminy w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	5 119 603,00	10 625,00	5 130 228,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 082 087,00	10 625,00	2 092 712,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	0,00	10 625,00	10 625,00
720			Informatyka	0,00	408 964,51	408 964,51
	72095		Pozostała działalność	0,00	408 964,51	408 964,51
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	339 709,42	339 709,42
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	69 255,09	69 255,09
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 349 868,00	25 000,00	1 374 868,00
	75405		Komendy powiatowe Policji	10 000,00	25 000,00	35 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	25 000,00	25 000,00
758			Różne rozliczenia	411 000,00	67 122,91	478 122,91
	75814		Różne rozliczenia finansowe	220 800,00	67 122,91	287 922,91
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	67 122,91	67 122,91
801			Oświata i wychowanie	27 287 923,61	586 618,30	27 874 541,91
	80101		Szkoły podstawowe	15 741 292,21	29 395,30	15 770 687,51
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	25 203,68	19,75	25 223,43
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 645,53	4,55	1 650,08
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	668 762,00	29 371,00	698 133,00
	80104		Przedszkola	4 835 511,00	362 633,00	5 198 144,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	359 400,00	399 400,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	87 202,00	3 233,00	90 435,00
	80195		Pozostała działalność	122 500,00	194 590,00	317 090,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	116 000,00	116 000,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	-18 705,00	6 295,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	116 000,00	116 000,00
		4309	Zakup usług pozostałych	25 000,00	-18 705,00	6 295,00
855			Rodzina	8 990 586,00	3 805,00	8 994 391,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	5 270 373,00	3 805,00	5 274 178,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 143,00	3 805,00	50 948,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 378 940,31	24 500,00	3 403 440,31
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	332 337,47	4 500,00	336 837,47
		4270	Zakup usług remontowych	50 600,00	4 500,00	55 100,00
	92195		Pozostała działalność	1 516 602,84	20 000,00	1 536 602,84
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	149 289,12	20 000,00	169 289,12
926			Kultura fizyczna	2 015 800,00	-1 398 500,00	617 300,00
	92601		Obiekty sportowe	1 845 000,00	-1 400 000,00	445 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 700 000,00	-1 400 000,00	300 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	157 000,00	1 500,00	158 500,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	1 500,00	8 500,00
			Razem	76 964 050,76	-271 864,28	76 692 186,48

Załącznik nr 3 do uchwały nr XVIII/185/2026
Rady Gminy Łubianka
z dnia 27 marca 2026 r.

Zmiany w planie przychodów i rozchodów Gminy w 2026 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	0,00	244 524,51	244 524,51
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	4 148 330,11	-962 467,54	3 185 862,57
Razem		4 148 330,11	-717 943,03	3 430 387,08

Paragraf	Źródło rozchodów	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 362 908,00	1,00	2 362 909,00
Razem		3 866 640,70	1,00	3 866 641,70

ZBIORCZO BUDŻET GMINY NA 2026 ROK - po zmianach

Lp.		WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota w złotych	Kwota w złotych ogółem
I		DOCHODY		77 128 441,10
	I.1	Dochody bieżące	63 131 796,40	
	I.3	Dochody majątkowe	13 996 644,70	
II		WYDATKI		76 692 186,48
	II.1	Wydatki Bieżące	60 477 409,48	
	II.2	Wydatki majątkowe	16 214 777,00	
III		DEFICYT / NADWYŻKA		436 254,62
IV		PRZYCHODY		3 430 387,08
	IV.1	Wolne środki z rozliczenia z lat ubiegłych		0,00
		z tego:		
	IV.1.1	a) na spłatę kredytów i pożyczek b) na pokrycie deficytu budżetu gminy		
	IV.2	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym jst		244 524,51
	IV.2.1	Dotacja na realizację programu, projektu finansowanego z udziałem środków określonych w art.5ust.1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych a) Cyberbezpieczny samorząd b) LOWE	154 524,51 90 000,00	
	IV.3	Kredyty i pożyczki		3 185 862,57
	IV.3.1	Pożyczki		0,00
		z tego na: a) Pożyczka	0,00	
	IV.3.2	Kredyty i Pożyczki na sfinansowanie zadań		0,00

		inwestycyjnych z udziałem środków UE		
		z tego na:		
		a) pożyczka z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej		
		IV.3.3 Kredyt, pożyczki i obligacje		3 185 862,57
		z tego na:		
		a) pokrycie deficytu budżetu		
		b) spłatę kredytów i pożyczek	3 185 862,57	
		IV.3.4 Obligacje		
		z tego na:		
		a) pokrycie deficytu budżetu		
		b) spłatę kredytów i pożyczek		
V		ROZCHODY		3 866 641,70
	V.1	Spłaty kredytów i pożyczek		3 866 641,70
	V.1.1	Spłata kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach ubiegłych	2 349 717,00	
	V.1.2	Spłata pożyczki z NFOŚiGW	13 192,00	
	V.1.3	a) spłata pożyczki z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	1 503 732,70	
VI		NADWYŻKA OPERACYJNA		2 654 386,92

Zmiany w planie wydatków majątkowych Gminy w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Budowa boiska do gry w hokeja na trawie wraz z infrastrukturą towarzyszącą-projektowanie				150 000,00	0,00	150 000,00
926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	0,00	150 000,00
Budowa magazynu na potrzeby obrony cywilnej wraz z projektowaniem				40 000,00	0,00	40 000,00
754	75414	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00	0,00	40 000,00
Budowa obiektu sportowego w miejscowości Warszewice - projektowanie				100 000,00	0,00	100 000,00
926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	100 000,00
Budowa publicznego żłobka w Łubiance				2 400 908,00	0,00	2 400 908,00
855	85516	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 232 000,00	0,00	2 232 000,00
855	85516	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	168 908,00	0,00	168 908,00
BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ WRAZ Z PROJEKTOWANIEM				175 000,00	0,00	175 000,00
010	01043	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	175 000,00	0,00	175 000,00
Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi powiatowej na odcinku Wybcz-Wybczyk				2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
600	60014	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 420 000,00	0,00	1 420 000,00
600	60014	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 180 000,00	0,00	1 180 000,00
Dotacja celowa z budżetu udzielona mieszkańcom z Programu "Ciepłe Mieszkanie"				112 500,00	0,00	112 500,00
900	90005	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	112 500,00	0,00	112 500,00
Dotacja dla Powiatu Toruńskiego na rozbudowę drogi powiatowej nr 2005C Łubianka-Zamek Bierzglowski-Czarne Błoto poprzez budowę drogi dla rowerów na odcinku Zamek Bierzglowski-Czarne Błoto - DK80				104 369,00	0,00	104 369,00
600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	104 369,00	0,00	104 369,00
Kompleksowe prace budowlane w zakresie gospodarowania wodą, w tym budowa i przebudowy SUW, wykonanie studni, zbiorników na wodę, sieci wodociągowej odwodnienia oraz projektowanie				4 100 000,00	0,00	4 100 000,00
010	01043	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00	0,00	110 000,00
010	01043	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 990 000,00	0,00	3 990 000,00
Modernizacja małej infrastruktury sportowej - Brąchnowo, Łubianka i Leszcz				290 000,00	0,00	290 000,00
921	92195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	290 000,00	0,00	290 000,00
Modernizacja obiektów sportowych "ORLIK" na terenie gminy Łubianka				1 450 000,00	-1 400 000,00	50 000,00
926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 450 000,00	-1 400 000,00	50 000,00
Modernizacja obiektu świetlicy w Biskupicach - projektowanie				100 000,00	0,00	100 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
921	92109	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	100 000,00
Prace konserwatorskie przy obiekcie pałacu w Wybczu				500 000,00	0,00	500 000,00
921	92120	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	0,00	500 000,00
Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Lubianka wraz z projektowaniem				1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
Przebudowa Gminnego Parku Kultury				750 000,00	0,00	750 000,00
921	92195	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	330 000,00	0,00	330 000,00
921	92195	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 000,00	0,00	420 000,00
Przebudowa zbiornika retencyjnego w Lubiance				400 000,00	0,00	400 000,00
900	90095	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	340 000,00	0,00	340 000,00
900	90095	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	0,00	60 000,00
Rozbudowa OSP w Biskupicach				900 000,00	0,00	900 000,00
754	75412	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	415 000,00	0,00	415 000,00
754	75412	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	485 000,00	0,00	485 000,00
Rozbudowa poligonu Ośrodka Szkolenia KW PSP w Toruniu, z siedzibą w Lubiance- projekt				30 000,00	0,00	30 000,00
754	75410	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	30 000,00	0,00	30 000,00
Wykup gruntów pod drogi i chodniki				15 000,00	0,00	15 000,00
600	60016	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	0,00	15 000,00
Zagospodarowanie terenu i odnowa przestrzeni publicznej wokół jeziora Koźielec				750 000,00	0,00	750 000,00
900	90095	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	340 000,00	0,00	340 000,00
900	90095	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	410 000,00	0,00	410 000,00
Zakup defibrylatora AED				12 000,00	0,00	12 000,00
754	75412	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00	0,00	12 000,00
Zakup i montaż przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców na terenie gm.Lubianka				1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
010	01041	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00	0,00	750 000,00
010	01041	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00	0,00	250 000,00
Zakup i montaż urządzenia AED				10 000,00	0,00	10 000,00
754	75412	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	0,00	10 000,00
Zakup samochodu dla Policji w Chelmży				0,00	25 000,00	25 000,00
754	75405	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	25 000,00	25 000,00
Razem				17 589 777,00	-1 375 000,00	16 214 777,00

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XVIII/185/2026 Rady Gminy Łubianka z dnia 27 marca 2026 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Łubianka na rok 2026

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Łubianka na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 446 079,75 zł do kwoty 77 128 441,10 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 755 859,75 zł do kwoty 63 131 796,40 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 309 780 zł do kwoty 13 996 644,70 zł

Dokonuje się następujących zmian po stronie dochodów:

1. W rozdziale 01043 (Infrastruktura wodociągowa wsi) wprowadza się do budżetu dochody majątkowe w wysokości 390 220,00 zł (§ 6257). Zmiana wynika z końcowego rozliczenia przyznanego dofinansowania ze środków europejskich na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą: *Kompleksowe prace budowlane w zakresie gospodarowania wodą, w tym budowa i przebudowa SUW, wykonanie studni, zbiorników na wodę, sieci wodociągowej (...)*.
2. W dziale 720 zwiększa się plan dochodów bieżących o łączną kwotę 254 440 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z przeznaczeniem na realizację projektu *Cyberbezpieczny samorząd*.
3. W dziale 758 wprowadza się dochody na kwotę ogółem 142 000 zł z programu Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus. Zgodnie z podpisaną umową nr 5/EFS+/7.3/2025 zawartą z Lokalną Grupą Działania Ziemi Gotyku o powierzenie grantu pn. "Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Gminie Łubianka" powyższe zadanie realizowane będzie przez Szkołę Podstawową w Brąchnowie. Okres realizacji grantu przypada na lata 2025-2026.
4. W rozdziale 85516 zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 359 400 zł. Zwiększenie to wynika z ujęcia w planie wpływów z tytułu opłat za wyżywienie dzieci w przedszkolu, dla którego posiłki są przygotowywane i wydawane przez kuchnię prowadzoną w ramach struktur gminnego żłobka.
5. W dziale 926 zmniejsza się plan dochodów majątkowych o kwotę 700 000 zł. Zmniejszenie planu z tytułu dotacji podyktowane jest informacją, iż rozpatrywanie wniosków w konkursie organizowanym przez Ministerstwo Sportu i Turystyki planowane jest dopiero na koniec bieżącego roku. W związku z tym, realizację przedmiotowego zadania *Modernizacja obiektów sportowych „ORLIK” na terenie gminy Łubianka* przesunięto na 2027 rok i zostało ujęte w wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Łubianka na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 271 864,28 zł do kwoty 76 692 186,48 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 103 135,72 zł do kwoty 60 477 409,48 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 375 000 zł do kwoty 16 214 777 zł

Dokonuje się następujących zmian po stronie wydatków:

1. W dziale 600 wprowadza się plan wydatków na kwotę ogółem 10 625 zł tytułem odszkodowania za wywłaszczenie udziału wynoszącego 8/48 części nieruchomości gruntowej o nr ew. 59/22 w

Łubiance w ramach realizacji inwestycji celu publicznego polegającej na budowie drogi publicznej gminnej – dojazdowej.

2. W dziale W dziale 720 wprowadza się plan wydatków na kwotę ogółem 408 964,51 zł na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”. Środki na realizację zadania częściowo otrzymaliśmy w 2025 roku.
3. W rozdziale 75405 wprowadza się kwotę 25 000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego, polegającego na *współfinansowaniu zakupu samochodu służbowego* dla Komendy Powiatowej Policji w Chełmży.
4. W rozdziale 75814 zabezpiecza się plan wydatków w kwocie 67 122,91 zł na zwrot niewykorzystanych środków otrzymanych w ramach dodatkowej subwencji na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy.
5. W rozdziale 80101 zwiększa się plan wydatków o kwotę 32 604 zł na odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (§ 4440), co wynika bezpośrednio ze zmiany rozporządzenia w sprawie naliczania odpisu na ten fundusz.
6. **W rozdziale 80104 dokonano zwiększenia o kwotę 362 633 zł. W ramach tej kwoty zabezpieczono 359 400 zł w § 4300 (Zakup usług pozostałych) na pokrycie kosztów przygotowywania i dostarczania posiłków dla wychowanków przedszkola przez żłobek.**
6. W rozdziale 80195 zwiększa się plan wydatków o kwotę ogółem 194 590 zł na realizację projektu LOWE przez Szkołę Podstawową w Brąchnowie. Całkowita wartość wydatków kwalifikowalnych wynosi 244 590 zł, dofinansowanie 232 000 zł oraz wkład własny 12 590 zł. Część środków otrzymaliśmy w 2025 roku.
7. W rozdziale 85516 zwiększa się plan wydatków o kwotę 3 805,00 zł na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (§ 4440) dla pracowników instytucji opieki. Powyższe zwiększenie – analogicznie jak w oświacie – podyktowane jest wejściem w życie zmian w rozporządzeniu dotyczącym ZFŚS.
8. W dziale 921 zwiększa się plan wydatków ogółem o kwotę 24 500 zł z przeznaczeniem na remont dachu w świetlicy w Przecznie (4 500 zł) oraz na uzupełnienie wyposażenia i wymianę placu zabaw (20 000 zł).
9. W rozdziale 92601 zmniejsza się plan wydatków ogółem o kwotę 1 400 000 zł, zgodnie wyjaśnieniem w dochodach.

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Łubianka na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 717 943,03 zł do kwoty 3 430 387,08 zł, w tym:

- wprowadza się „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków” przychody w kwocie 244 524,51 zł,
- „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” ulegają zmniejszeniu o kwotę 962 467,54 zł do kwoty 3 185 862,57 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Łubianka przedstawia tabela poniżej.

Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	0,00	244 524,51	244 524,51
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	4 148 330,11	-962 467,54	3 185 862,57

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Łubianka na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 1,00 zł do kwoty 3 866 641,70 zł, w tym:

- „Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów” ulegają zwiększeniu o kwotę 1,00 zł do kwoty 2 362 909 zł

Podsumowanie zmian rozchodów Gminy Łubianka przedstawia tabela poniżej.

Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 362 908,00	1,00	2 362 909,00
--	--------------	------	--------------