



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia czwartek, 14 maja 2026 r.

Poz. 2062

UCHWAŁA NR XXIII/121/26 RADY GMINY LUBAWA

z dnia 30 kwietnia 2026 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt 9 lit. „c” i lit. „d”, pkt 10, art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 ze zm.) w związku z art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236 i art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2024 r. poz.167 ze zm), **Rada Gminy Lubawa** u c h w a l a, co następuje:

§ 1. 1. W § 1 dokonuje się zmian dochodów budżetu zgodnie z załącznikiem Nr 1, w wyniku których kwota dochodów ulega zwiększeniu o 1.968.414,71 zł i po zmianie wynosi **86.899.800,51 zł**, z tego:

- a) dochody bieżące – 84.417.800,51 zł,
- b) dochody majątkowe – 2.482.000,00 zł.

2. W § 2 ust. 1 dokonuje się zmian wydatków budżetu zgodnie z załącznikiem Nr 2, w wyniku których kwota wydatków ulega zwiększeniu o 2.324.511,71 zł i po zmianach wynosi **97.032.649,03 zł**, z tego:

- a) wydatki bieżące – 77.397.020,43 zł,
- b) wydatki majątkowe – 19.635.628,60 zł.

3. W § 2 ust. 2 wydatki inwestycyjne w 2026 roku w wysokości **18.900.628,60 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 3.

4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w wysokości **988.553,49 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4.

5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

6. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zgodnie z załącznikiem Nr 6.

7. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na mocy porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego stanowią załącznik nr 7.

8. Przychody budżetu w wysokości 11.132.848,52 zł, rozchody w wysokości 1.000.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

9. Deficyt budżetu gminy w wysokości 10.132.848,52 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi :

- a) z zaciąganych kredytów w kwocie 5.000.000,00 zł,
- b) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 356.097,00 zł,
- c) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 1.622.122,92 zł,
- d) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, 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 w kwocie 654.628,60 zł,
- e) z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 2.500.000,00 zł.

§ 2. Pozostałe postanowienia Uchwały Nr XIX/100/25 Rady Gminy Lubawa z dnia 22 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubawa na rok 2026 pozostają bez zmian.

§ 3. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w roku budżetowym 2026.

2. Uchwała podlega ogłoszeniu w dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady

Jan Laskowski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXIII/121/26
Rady Gminy Lubawa
z dnia 30 kwietnia 2026 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY LUBAWA NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	51 600,00	1 922 719,52	1 974 319,52
	01095		Pozostała działalność	30 000,00	1 922 719,52	1 952 719,52
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 922 719,52	1 922 719,52
710			Działalność usługowa	20 000,00	1 500,00	21 500,00
	71035		Cmentarze	0,00	1 500,00	1 500,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	1 500,00	1 500,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	38 872 632,00	35 000,00	38 907 632,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 588 000,00	30 000,00	4 618 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	50 000,00	30 000,00	80 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	280 230,00	5 000,00	285 230,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00	5 000,00	15 000,00
801			Oświata i wychowanie	290 520,00	188,19	290 708,19
	80101		Szkoły podstawowe	45 420,00	188,19	45 608,19
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	188,19	188,19
855			Rodzina	4 476 648,00	104,00	4 476 752,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	221,00	104,00	325,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	214,00	104,00	318,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	52 600,00	8 903,00	61 503,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 700,00	8 903,00	10 603,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 700,00	8 903,00	10 603,00
Razem:				84 931 385,80	1 968 414,71	86 899 800,51

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXIII/121/26
Rady Gminy Lubawa
z dnia 30 kwietnia 2026 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY LUBAWA NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	46 500,00	1 922 719,52	1 969 219,52
	01095		Pozostała działalność	0,00	1 922 719,52	1 922 719,52
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	21 100,00	21 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 572,23	3 572,23
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	350,35	350,35
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 069,80	6 069,80
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 608,00	6 608,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 885 019,14	1 885 019,14
600			Transport i łączność	10 965 697,29	0,00	10 965 697,29
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 000 000,00	-1 000 000,00	0,00
710			Działalność usługowa	328 000,00	1 500,00	329 500,00
	71035		Cmentarze	8 000,00	1 500,00	9 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	1 500,00	5 500,00
752			Obrona narodowa	2 312 000,00	400 000,00	2 712 000,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	2 312 000,00	400 000,00	2 712 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 600 000,00	400 000,00	2 000 000,00
801			Oświata i wychowanie	46 746 546,13	-1 011,81	46 745 534,32
	80101		Szkoły podstawowe	32 916 191,13	-482,81	32 915 708,32
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	130 106,00	-1 364,00	128 742,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	395 338,00	-2 409,00	392 929,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 900,00	188,19	8 088,19
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	890 738,00	6 951,00	897 689,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	996 580,00	-3 849,00	992 731,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 965 173,00	1 587,00	3 966 760,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 149,00	-69,00	20 080,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	170 486,00	1 156,00	171 642,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 139,00	500,00	6 639,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	136 973,00	0,00	136 973,00
		4300	Zakup usług pozostałych	32 400,00	3 000,00	35 400,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	104 573,00	-3 000,00	101 573,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 774 179,00	2 400,00	1 776 579,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98 425,00	350,00	98 775,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 030,00	50,00	2 080,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	526 422,00	2 000,00	528 422,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	4 202 730,00	-4 516,00	4 198 214,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 940,00	1 000,00	4 940,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 443 430,00	-3 716,00	1 439 714,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	89 284,00	-1 800,00	87 484,00

854			Edukacyjna opieka wychowawcza	202 832,00	1 200,00	204 032,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	130 212,00	1 200,00	131 412,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 707,00	175,00	7 882,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	440,00	25,00	465,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	40 084,00	1 000,00	41 084,00
855			Rodzina	5 589 522,19	104,00	5 589 626,19
	85503		Karta Dużej Rodziny	214,00	104,00	318,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	214,00	104,00	318,00
Razem:				94 708 137,32	2 324 511,71	97 032 649,03

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXIII/121/26
Rady Gminy Lubawa
z dnia 30 kwietnia 2026 r.

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2026 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§*	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki inwestycyjne wieloletnie przewidziane do realizacji w 2026 r.	Planowane wydatki inwestycyjne roczne					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
						rok budżetowy 2026 (8+9+10+11)	w tym źródła finansowania				
							dochody własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	600	60016	6060	Rozbudowa drogi gminnej Nr 147005N Rodzone-Lązek w msc. Rodzone 2025-2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901103)
2.	600	60016	6050	Rozbudowa drogi gminnej w msc. Tuszewo 2025-2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901107)
3.	600	60016	6050	Budowa drogi Samplawa - Rakowice Nr 147006N 2022-2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901120)
4	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej nr 147016N Rakowice - Mortęgi 2026-2028	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901112)
5	600	60016	6050	Budowa odwodnienia drogi gminnej Nr 147044N w msc. Mortęgi 2025-2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901111)
6	600	60016	6050	Budowa kanalizacji deszczowej do odprowadzenia wód z pasa drogi gminnej w msc. Rumienica 2026	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901192)
7	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 147039N Rakowice-Osowiec 2026-2028	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901122)
8	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej na cz. dz. drogowej Nr 385 w msc. Kazanice 2026	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901167)
9	600	60016	6050	Budowa drogi gminnej Nr 147022N i 147048 PGR Grabowo - Rożental etap III 2024-2026	2 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901104)
10	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej w msc. Tuszewo Nr 147042N 2024-2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901105)
11	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej pieszojazdowej w msc. Prątnica 2024 -2026	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901109)
12	600	60016	6050	Rozbudowa/ przebudowa drogi gminnej Nr 147030N w msc. Samplawa 2026-2028	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901116)
13	600	60016	6050	Rozbudowa drogi gminnej w msc. Lubstyniek 2026-2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901119)

14	600	60016	6050	Rozbudowa/ przebudowa drogi gminnej Nr 147005N w msc. Łążek 2026- 2028	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901121)
15	700	70005	6060	Zakup nieruchomości gruntowej w msc. Mortęgi 2026	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901171)
16	700	70007	6050	Instalacja c.o. w budynku mieszkalnym w Kazanicach 2026	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901154)
17	750	75023	6057	Cyberbezpieczna Gmina Lubawa- zakup oprogramowania, licencji i sprzętu komputerowego 2024	536 795,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901211)
			6059	-2026	117 833,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	750	75023	6060	Zakupy inwestycyjne Urzędu Gminy Lubawa 2026	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901150)
19	750	75023	6060	Zakup ciągnika ogrodniczego wraz z akcesoriami 2026	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901170)
20	754	75412	6060	Zakup lekkiego samochodu ratowniczo- gaśniczego dla OSP 2026	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901151)
21	754	75412	6050	Rozbudowa budynku strażnicy w msc. Zielkowo 2024-2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901108)
22	754	75412	6060	Zakup sprzętu pożarniczego i ratowniczego do sam. pożarniczych OSP 2026	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901152)
23	752	75281	6060	Zakup agregatu prądowórczego mobilnego o mocy 80- 100 kVA - Program OL i OC 2026	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901553)
24	752	75281	6060	Zakup agregatu prądowórczego mobilnego o mocy 60- 90 kVA - Program OL i OC 2026	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901552)
25	752	75281	6050	Projekt i budowa magazynu OL i OC w msc. Kazanice 2025-2027	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901124)
26	752	75281	6050	Projekt i budowa magazynu zasobów OL i OC w msc. Łążyn wraz z niezbędną infrastrukturą 2025- 2027	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901125)
27	801	80101	6050	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Złotowie 2025-2026	2 824 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901101)
28	801	80101	6050	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Tuszewie 2026-2027	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901102)
29	801	80101	6050	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kazanicach 2026- 2027	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901106)
30	801	80101	6060	Zakup urządzenia wielofunkcyjnego (drukarka, skaner, kserokopiarka) do SP w Tuszewie 2026	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	(SP Tuszewo 007001)
31	852	85219	6060	Zakupy inwestycyjne OPS GL - zakup samochodu 2026	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	OPS Lubawa (003002)

32	900	90001	6060	Zakup urządzeń do oczyszczania ścieków	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901158)
33	900	90015	6050	Przebudowa linii napowietrznych oświetlenia ulicznego (linie izolowane) w poszczególnych msc. Gminy Lubawa 2026	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901163)
34	900	90015	6050	Przebudowa oświetlenia w granicach pasa drogowego wraz z infrastrukturą techniczną na działce nr 149 w Byszwałdzie 2026	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901180)
35	900	90095	6050	Renowacja zbiornika wodnego w msc. Byszwałd 2025-2026	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901113)
36	921	92109	6060	Zakup ciągnika ogrodowego 2026	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901168)
37	921	92109	6050	Przebudowa-modernizacja budynku świetlicy w Omulu 2026	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901164)
38	921	92109	6050	Modernizacja budynku świetlicy w Prątnicy 2026	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901191)
39	921	92109	6050	Modernizacja (wymiana) centralnego ogrzewania wraz z infrastrukturą techniczną w świetlicy w Samplawie 2026	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901160)
40	92109	92109	6050	Modernizacja (wymiana) centralnego ogrzewania wraz z infrastrukturą techniczną w świetlicy w Targowisku Dolnym 2026	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901161)
41	92109	92109	6050	Modernizacja (wymiana) centralnego ogrzewania wraz z infrastrukturą techniczną w świetlicy W Rakowicach 2026	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901162)
42	926	92601	6050	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy SP w Złotowie 2025-2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901115)
43	926	92601	6050	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy SP w Tuszewie 2026	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901110)
44	926	92601	6050	Zakup i montaż trybun, bramek - boiska gminne 2026	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901165)
45	926	92695	6050	Zagospodarowanie terenu w msc. Wisniewo - utworzenie terenu rekreacyjnego poprzez budowę wiaty i placu zabaw 2025-2026	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	UG Lubawa (901114)
Ogółem					14 763 628,60	4 137 000,00	4 137 000,00	0,00	0,00	0,00	x

*) - kol. 4 do wykorzystania fakultatywnego

**) - dla inwestycji wykazanych w kol. 6 nie należy wypełniać kol. 7, 8, 9, 10 i 11

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XXIII/121/26

Rady Gminy Lubawa

z dnia 30 kwietnia 2026 r.

Wydatki* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki 2026 r.									
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9+13)	z tego:				z tego:				
								Środki z budżetu krajowego**			Środki z budżetu UE					
					Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:						
	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Wydatki majątkowe razem:	x		654 628,60	117 833,14	536 795,46	654 628,60	117 833,14	0,00	0,00	117 833,14	536 795,46	0,00	0,00	0,00	536 795,46
	Program			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC) - Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego (EFRR)												
	Priorytet			II Zaawansowane usługi cyfrowe												
	Działanie			2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa												
	Nazwa projektu:			Cyberbezpieczna Gmina Lubawa												
	Razem wydatki:			654 628,60	117 833,14	536 795,46	654 628,60	117 833,14	0,00	0,00	117 833,14	536 795,46	0,00	0,00	0,00	536 795,46
	z tego: 2026 r.		750/75023	654 628,60	117 833,14	536 795,46	654 628,60	117 833,14	0,00	0,00	117 833,14	536 795,46	0,00	0,00	0,00	536 795,46
	2027 r.		6057,6059	0,00	0,00	0,00										
	2028 r.			0,00	0,00	0,00										
2	Wydatki bieżące razem:	x		333 924,89	50 088,73	283 836,16	333 924,89	50 088,73	0,00	0,00	50 088,73	283 836,16	0,00	0,00	0,00	283 836,16
	Program:			Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027 -współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego PLUS												
	Działanie:															
	Priorytet			FEWM.09.00 Włączenie i Integracja EFS+												
	Nazwa projektu:			"Centrum Usług Społecznych jako nowa jakość wsparcia dla Mieszkańców Gminy Wiejskiej Lubawa"												
	Razem wydatki:			333 924,89	50 088,73	283 836,16	333 924,89	50 088,73	0,00	0,00	50 088,73	283 836,16	0,00	0,00	0,00	283 836,16
	z tego: 2026 r.			333 924,89	50 088,73	283 836,16	333 924,89	50 088,73	0,00	0,00	50 088,73	283 836,16	0,00	0,00	0,00	283 836,16
	2027 r.		852; 85219	595 322,30	89 298,35	506 023,95										
	2028 r.		853; 85395	645 824,81	96 873,72	548 951,09										
	2029 r.			0,00	0,00	0,00										
	Ogółem (1+2)	x		988 553,49	167 921,87	820 631,62	988 553,49	167 921,87	0,00	0,00	167 921,87	820 631,62	0,00	0,00	0,00	820 631,62

* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe

** środki własne jst, współfinansowanie z budżetu państwa oraz inne

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XXIII/121/26
Rady Gminy Lubawa
z dnia 30 kwietnia 2026 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 r.

DOCHODY:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	1 922 719,52	1 922 719,52
	01095		Pozostała działalność	0,00	1 922 719,52	1 922 719,52
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 922 719,52	1 922 719,52
855			Rodzina	4 382 412,00	104,00	4 382 516,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	214,00	104,00	318,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	214,00	104,00	318,00
Razem:				4 619 375,43	1 922 823,52	6 542 198,95

WYDATKI:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	1 922 719,52	1 922 719,52
	01095		Pozostała działalność	0,00	1 922 719,52	1 922 719,52
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	21 100,00	21 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 572,23	3 572,23
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	350,35	350,35
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	6 069,80	6 069,80
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 608,00	6 608,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 885 019,14	1 885 019,14
855			Rodzina	4 382 412,00	104,00	4 382 516,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	214,00	104,00	318,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	214,00	104,00	318,00
Razem:				4 619 375,43	1 922 823,52	6 542 198,95

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr XXIII/121/26
Rady Gminy Lubawa
z dnia 30 kwietnia 2026 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2026 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	poходne od wynagrodzeń	dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
710	71035	2020	1 500,00						
710	71035	4300		1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem			1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr XXIII/121/26
Rady Gminy Lubawa
z dnia 30 kwietnia 2026 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na mocy porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
600	60013	6300	0	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
600	60014	6300	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	60014	2320	0	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
750	75095	2710	0	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
754	75412	2310	0	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00
900	90013	2310	0	135 280,00	135 280,00	0,00	0,00	135 280,00	0,00
Ogółem			0	1 307 280,00	1 222 280,00	0,00	0,00	1 222 280,00	85 000,00

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr XXIII/121/26
Rady Gminy Lubawa
z dnia 30 kwietnia 2026 r.

Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowanie nadwyżki budżetowej w 2026 r. - przychody i rozchody budżetu

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
			Plan 2026 r.
1	2	3	5
1.	Planowane dochody		86 899 800,51
1.1	Dochody bieżące		84 417 800,51
1.2	Dochody majątkowe		2 482 000,00
2.	Planowane wydatki		97 032 649,03
2.1	Wydatki bieżące		77 397 020,43
2.2	Wydatki majątkowe		19 635 628,60
3.	Nadwyżka (1-2)		0,00
4.	Deficyt (1-2)		-10 132 848,52
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		10 132 848,52
Przychody ogółem:			11 132 848,52
1.	Kredyty, w tym:	§ 952	5 000 000,00
1.1	<i>Kredyty na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE</i>		0,00
2.	Pożyczki, w tym:	§ 952	0,00
2.1	<i>Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE</i>	§ 903	0,00
3.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
4.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	0,00
5.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	356 097,00
6.	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu	§ 905	0,00
7.	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu	§ 905	1 622 122,92
8.	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym, wynikające 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	§ 906	654 628,60

9.	Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	§ 950	3 500 000,00
Rozchody ogółem :			1 000 000,00
1.	Splaty kredytów, w tym:	§ 992	1 000 000,00
1.1	<i>Splaty kredytów otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE</i>		0,00
2.	Splaty pożyczek, w tym:	§ 992	0,00
2.1.	<i>Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE</i>	§ 963	0,00
3.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00
4.	Lokaty	§ 994	0,00
5.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	0,00
6.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XXII/121/26 Rady Gminy Lubawa z dnia 30 kwietnia 2026 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gmina Lubawa na rok 2026

DOCHODY

Dochody budżetu Gmina Lubawa na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 1 968 414,71 zł do kwoty 86 899 800,51 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 968 414,71 zł do kwoty 84 417 800,51 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gmina Lubawa na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 2 324 511,71 zł do kwoty 97 032 649,03 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 2 924 511,71 zł do kwoty 77 397 020,43 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 600 000,00 zł do kwoty 19 635 628,60 zł

Zmiany po stronie dochodów i wydatków wprowadzone do budżetu gminy na rok 2026 wynikają z analizy i realizacji budżetu w roku 2026 oraz decyzji zewnętrznych i dotyczą głównie:

- Decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB 101/2026 z dnia 2 kwietnia 2026 roku, który dokonał zwiększenia kwoty dotacji celowej w dziale 855 rozdział 85503 § 2010 o kwotę 104,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej tj. na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny,
- Decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB 108/2026 z dnia 9 kwietnia 2026 roku, który dokonał zwiększenia kwoty dotacji celowych w dziale 710 rozdział 71035 § 2020 o kwotę 1.500,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania z zakresu administracji rządowej, dotyczącego obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych, na podstawie porozumienia zawieranego z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim,
- Decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FB 111/2026 z dnia 14 kwietnia 2026 roku, który dokonał zwiększenia kwoty dotacji celowych w dziale 010 rozdział 01095 § 2010 o kwotę 1.922.719,52 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, oraz na pokrycie kosztów postępowania w I terminie płatniczym.

Zmiany po stronie dochodów i wydatków obrazują załączniki nr 1 i 2 niniejszej uchwały.

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 400 000,00 zł do kwoty 2 000 000,00 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne powiatowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” zmniejsza się wydatki o 1 000 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gmina Lubawa na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 356 097,00 zł do kwoty 11 132 848,52 zł, w tym:

- wprowadza się „Nadwyżki z lat ubiegłych” przychody w kwocie 356 097,00 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gmina Lubawa przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Nadwyżki z lat ubiegłych	0,00	356 097,00	356 097,00

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gmina Lubawa na rok 2026 nie uległy zmianie.