

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XXX/.../2026 Rady Miasta Lubawa z dnia 27 maja 2026 roku
w sprawie zmian w budżecie Lubawa na rok 2026

DOCHODY

Dochody budżetu Miasta Lubawa na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 67 522,93 zł do kwoty 85 804 981,92 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 67 522,93 zł do kwoty 76 546 809,17 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w Dziale „Administracja publiczna” w Rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 50,93 zł do kwoty 181,37 zł;
- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” wprowadza się dochody w kwocie 3 110,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 2 000,00 zł do kwoty 3 560,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” zwiększa się dochody o 850,00 zł do kwoty 1 100,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „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” zwiększa się dochody o 6 370,00 zł do kwoty 3 881 393,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „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” zwiększa się dochody o 26,00 zł do kwoty 313,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” wprowadza się dochody w kwocie 6 000,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo - gminnych)” zwiększa się dochody o 51 266,00 zł do kwoty 155 114,00 zł;
- w Dziale „Kultura fizyczna” w Rozdziale „Instytucje kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” wprowadza się dochody w kwocie 700,00 zł.

Dokonywane są następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w Dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zmniejsza się dochody o 2 850,00 zł do kwoty 7 150,00 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Lubawa na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 67 522,93 zł do kwoty 94 668 610,48 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 337 477,07 zł do kwoty 73 039 364,12 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 405 000,00 zł do kwoty 21 629 246,36 zł.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w Dziale „Administracja publiczna” w Rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Pozostałe odsetki” wprowadza się wydatki w kwocie 1 000,00 zł;
- w Dziale „Administracja publiczna” w Rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 50,93 zł do kwoty 181,37 zł;
- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 21 000,00 zł do kwoty 882 530,00 zł;
- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 464 710,00 zł;
- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 3 110,00 zł do kwoty 736 130,00 zł;
- w Dziale „Oświata i wychowanie” w Rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zwiększa się wydatki o 370,00 zł do kwoty 751 600,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 3 560,00 zł;
- w Dziale „Pomoc społeczna” w Rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się wydatki o 850,00 zł do kwoty 1 100,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Świadczenie wychowawcze” w ramach paragrafu „Pozostałe odsetki” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 2 500,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 6 248,00 zł do kwoty 3 896 308,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 102,00 zł do kwoty 180 492,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 18,00 zł do kwoty 33 589,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 2,00 zł do kwoty 2 350,00 zł;

- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „Karta Dużej Rodziny” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 26,00 zł do kwoty 813,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” zwiększa się wydatki o 43 000,00 zł do kwoty 1 270 780,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 7 536,00 zł do kwoty 235 880,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zwiększa się wydatki o 730,00 zł do kwoty 25 094,00 zł;
- w Dziale „Rodzina” w Rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 29 500,00 zł;
- w Dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w Rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 37 000,00 zł do kwoty 167 000,00 zł;
- w Dziale „Kultura fizyczna” w Rozdziale „Instytucje kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Nagrody konkursowe” zwiększa się wydatki o 700,00 zł do kwoty 60 000,00 zł.

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w Dziale „Administracja publiczna” w Rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Podatek od towarów i usług (VAT)” zmniejsza się wydatki o 478 350,00 zł do kwoty 1 223 218,37 zł;
- w Dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w Rozdziale „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 160,00 zł do kwoty 30 490,00 zł;
- w Dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” w Rozdziale „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zmniejsza się wydatki o 210,00 zł do kwoty 0,00 zł.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w Dziale „Transport i łączność” w Rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 35 000,00 zł do kwoty 9 319 911,69 zł;
- w Dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w Rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 60 000,00 zł;
- w Dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w Rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 350 000,00 zł do kwoty 1 550 000,00 zł.

PRZYCHODY

Przychody budżetu Miasta Lubawa na rok 2026 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Miasta Lubawa na rok 2026 nie uległy zmianie.