

**ZARZĄDZENIE NR 120.35.2026
BURMISTRZA ŁABISZYNA**

z dnia 24 sierpnia 2026 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Łabiszyn na 2026 rok

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz 1483, poz. 1844 i poz. 1846 oraz z 2026 r. poz. 426, poz. 635, poz. 680 i poz. 912) i art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662 i poz. 912) oraz §15 Uchwały Nr XV/94/25 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 17 grudnia 2025 r. **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Wprowadzić zmiany w Uchwale Nr XV/94/25 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 rok polegającymi na:

- zwiększeniach w planach dochodów, zgodnie z **Zał. Nr 1**,
 - zwiększeniach i przeniesieniach w planach wydatków, zgodnie z **Zał. Nr 2**,
 - zwiększeniach w planach dochodów na zadania zlecone, zgodnie z **Zał. Nr 3**,
 - zwiększeniach w planach wydatków na zadania zlecone, zgodnie z **Zał. Nr 4**,
 - zmniejszeniach w planach wydatków majątkowych, zgodnie z **Zał. Nr 5**.
- Budżet po zmianach wynosi:

- DOCHODY	83.268.737,14
- bieżące	75.725.023,80
- w tym dotacje z UE	981.825,03
- majątkowe	7.543.713,34
- w tym dotacje z UE	5.006.613,34
- WYDATKI	84.065.047,64
- bieżące	72.469.441,17
- w tym z udziałem środków z UE	1.192.598,53
- majątkowe	11.595.606,47
- w tym na programy z udziałem środków UE	4.038.237,08

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Jacek Idzi Kaczmarek

PLAN DOCHODÓW

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 120.35.2026 Burmistrza Łabiszyna z dnia 24.08.2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 908 956,34	3 152,00	1 912 108,34
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	429 934,00	3 152,00	433 086,00
		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	22 064,00	3 152,00	25 216,00
855			Rodzina	6 891 598,50	7 010,00	6 898 608,50
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	88 698,00	7 010,00	95 708,00
		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	88 698,00	7 010,00	95 708,00
Razem:				83 258 575,14	10 162,00	83 268 737,14

PLAN WYDATKÓW

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 120.35.2026 Burmistrza Łabiszyna z dnia 24.08.2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	13 340 380,75	0,00	13 340 380,75
	75011		Urzędy wojewódzkie	174 746,52	0,00	174 746,52
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 600,00	4 641,00	17 241,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 710,00	1 300,00	20 010,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 700,00	200,00	2 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 633,52	-6 141,00	15 492,52
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 254 901,28	0,00	10 254 901,28
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 095 174,00	40 000,00	1 135 174,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	162 000,00	-55 000,00	107 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	3 000,00	23 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500 981,28	10 000,00	510 981,28
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	60 000,00	2 000,00	62 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	913 800,00	0,00	913 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585 700,00	-13 450,00	572 250,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 362,67	12 000,00	48 362,67
		4430	Różne opłaty i składki	2 300,00	-350,00	1 950,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 200,00	1 800,00	20 000,00
801			Oświata i wychowanie	28 980 161,36	0,00	28 980 161,36
	80101		Szkoły podstawowe	18 240 020,01	-21 157,00	18 218 863,01
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	306 100,00	-9 127,00	296 973,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00	-4 130,00	6 870,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	280 755,42	70 000,00	350 755,42
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 700,00	-1 400,00	2 300,00
		4430	Różne opłaty i składki	25 000,00	-1 500,00	23 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	36 000,00	-5 000,00	31 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 457 509,97	-70 000,00	9 387 509,97
	80104		Przedszkola	5 759 415,95	21 157,00	5 780 572,95
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	139 000,00	8 000,00	147 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	651 200,00	-8 000,00	643 200,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 600,00	10 000,00	62 600,00
		4260	Zakup energii	84 000,00	21 157,00	105 157,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 237 700,00	-10 000,00	2 227 700,00
852			Pomoc społeczna	4 804 172,62	3 152,00	4 807 324,62
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 631 889,00	3 152,00	1 635 041,00
		3110	Świadczenia społeczne	21 742,00	3 106,00	24 848,00
		4300	Zakup usług pozostałych	43 977,00	46,00	44 023,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	561 252,00	0,00	561 252,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	230 000,00	30 000,00	260 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	158 000,00	-30 000,00	128 000,00
855			Rodzina	8 255 821,50	7 010,00	8 262 831,50
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 858 243,00	0,00	5 858 243,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 117 543,00	-15 000,00	5 102 543,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	121 000,00	15 000,00	136 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	88 698,00	7 010,00	95 708,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	88 698,00	7 010,00	95 708,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 508 000,00	0,00	4 508 000,00
	92195		Pozostała działalność	998 000,00	0,00	998 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	163 000,00	20 000,00	183 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	60 000,00	10 000,00	70 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	75 000,00	49 857,81	124 857,81
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	700 000,00	-79 857,81	620 142,19
Razem:				84 054 885,64	10 162,00	84 065 047,64

PLAN DOCHDÓW NA ZADANIA ZLECONE

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 120.35.2026 Burmistrza Łabiszyna z dnia 24.08.2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	75 374,34	3 152,00	78 526,34
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	22 064,00	3 152,00	25 216,00
		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	22 064,00	3 152,00	25 216,00
855			Rodzina	5 883 110,00	7 010,00	5 890 120,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	88 698,00	7 010,00	95 708,00
		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	88 698,00	7 010,00	95 708,00
Razem:				7 178 148,27	10 162,00	7 188 310,27

PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Zał. Nr 4 do Zarządzenia Nr 120.35.2026 Burmistrza Łabiszyna z dnia 24.08.2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	909 941,08
	01095		Pozostała działalność	909 941,08
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 795,13
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 835,17
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	264,48
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 879,20
		4430	Różne opłaty i składki	892 099,10
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	68,00
750			Administracja publiczna	174 746,52
	75011		Urzędy wojewódzkie	174 746,52
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 241,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 984,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 319,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 010,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 492,52
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 300,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 723,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 723,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 278,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	389,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	56,00
801			Oświata i wychowanie	132 253,33
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 981,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 309,40
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	127 962,05
852			Pomoc społeczna	78 526,34
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	25 216,00
		3110	Świadczenia społeczne	24 848,00
		4300	Zakup usług pozostałych	368,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	41 852,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 852,00
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	3 023,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 023,00
	85295		Pozostała działalność	8 435,34
		4300	Zakup usług pozostałych	8 435,34
855			Rodzina	5 890 120,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 793 943,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 102 543,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	584 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00

		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	469,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	469,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	95 708,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	95 708,00
Razem:				7 188 310,27

PLAN FINANSOWY INWESTYCJI GMINY ŁABISZYN NA 2026 ROK

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia Nr 120.35.2026 Burmistrza Łabiszyna z dnia 24.08.2026 r.

Dział	Rozdz. §	Zadanie inwestycyjne - nazwa	Nakłady planowane na 2026 r.	Środki własne Gminy
010	01043			
	§6050	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenach wiejskich	239.154,92	239.154,92
	§6050	Dokumentacja projektowa „Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Nowym Dąbiu”	85.000,00	85.000,00
	§6057 §6059	Modernizacja Stacji Ujęcia i Uzdatniania Wody w Jabłówku	1.955.845,08	620.756,60
	01044 §6230	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	50.000,00	50.000,00
		Razem Dział 010	2.330.000,00	994.911,52
400	40002 §6057 §6059	Cyberbezpieczne Wodociągi w Gminie Łabiszyn	831.972,00	155.572,00
600	60013 §6300	Dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na pokrycie kosztów związanych z wykupem gruntów dot. realizacji zadania „Budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 253 w m. Załachowo o dł. 680 mb, gmina Łabiszyn”	150.000,00	150.000,00
	§6050	Opracowanie dokumentacji projektowej dot. realizacji zadania „Budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 253 w m. Załachowo o dł. 680 mb, gmina Łabiszyn” i budowa chodnika	450.000,00	450.000,00
	60016 §6050	Przebudowa drogi gminnej w Smogorzewie	650.000,00	650.000,00
	§6050	Modernizacja ul. Zaulek w Łabiszynie	400.000,00	400.000,00
	§6050	Projekt przebudowy drogi gminnej w Władysławowie	49.200,00	49.200,00
	§6050	Modernizacja drogi Ostatkowo-Klotyldowo w ramach "Remont drogi gminnej nr 130108C Klotyldowo- Ostatkowo na działkach 224, 219/5, 235, 73/1, 73/2, 287/2 i 255 w obrębie ewidencyjnym Ostatkowo gm. Łabiszyn"	345.681,24	345.681,24
	§6060	Zakup działki Nr 18/7 obręb Jeżewice	30.000,00	30.000,00
	§6050	Odszkodowanie za nieruchomość przejętą na realizację inwestycji drogowej w m. Smerzyn na dz. nr 3289/1, 139/7, 278, 139/96 i 121/1	80.335,50	80.335,50
		Razem Dział 600	2.155.216,74	2.155.216,74

630	63095 §6309	Dotacja dla Powiatu Żnińskiego na realizację projektu pn. "Promocja szlaków turystycznych na terenie Powiatu Żnińskiego poprzez powstanie przystanków rowerowych	100.000,00	100.000,00
700	70007 §6050	Modernizacja budynku komunalnego ul. 11-go Stycznia 7	200.000,00	200.000,00
		Razem Dział 700	200.000,00	200.000,00
750	75023 §6050	Modernizacja kotłowni gazowej w Urzędzie Miejskim	100.000,00	100.000,00
	§6060	Zakup kserokopiarki i kopiarki ze skanerem	46.000,00	46.000,00
	75095 §6057 §6059 §6059	Zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania w ramach projektu „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Łabiszyn”	558.764,40 122.655,60 184.000,00	184.000,00
		Razem Dział 750	1.011.420,00	330.000,00
752	75281 §6050	Modernizacja budynku na magazyn materiałów i sprzętu dla potrzeb ochrony ludności i obrony cywilnej	855.900,00	0,00
			855.900,00	0,00
754	75412 §6050	Rozbudowa remizy OSP w Lubostroniu	500.000,00	500.000,00
	§6230	Dotacja dla OSP Łabiszyn – pokrycie dodatkowych kosztów realizacji projektu zakupu średniego samochodu gaśniczego dokonanego w 2023 r.	5.965,54	5.965,54
		Razem Dział 754	505.965,54	505.965,54
801	80101 §6050	Modernizacja pracowni komputerowych w Zespole Szkół w Lubostroniu i Łabiszynie	238.490,00	238.490,00
	80104 §6050	Modernizacja pracowni komputerowych w Przedszkolach Zespołów Szkół w Lubostroniu i Łabiszynie	56.000,00	56.000,00
	80195 §6050	Zakup sprzętu sportowego z montażem w SZ w Łabiszynie	70.000,00	70.000,00
	§6050	Modernizacja instalacji elektrycznej w ZS w Łabiszynie ul. Nadnotecka	200.000,00	200.000,00
		Razem Dział 801	564.490,00	564.490,00
851	85111 §6230	Dofinansowanie adaptacji pomieszczeń na stworzenie "części B" Oddziału Chorób Wewnętrznych Pałuckiego Centrum Zdrowia w Żninie	62.000,00	62.000,00
900	90005 §6230	Dofinansowanie wymiany pieców	150.000,00	150.000,00

	90015			
	§6050 i §6370	Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Łabiszyn w ramach programu Polski Ład	1.206.500,00	241.300,00
	§6050	Zakup i montaż lamp drogowych	200.000,00	200.000,00
		Razem Dział 900	1.556.500,00	591.300,00
921	92120			
	§6570	Prace remontowo-konserwatorskie ogrodzenia cmentarza parafialnego z XVIII/XIX w. w Łabiszynie	250.000,00	0,00
	92195			
	§6050	Rozbudowa infrastruktury miejskiej i placów zabaw na wsiach	170.142,19	170.142,19
	§6050	Budowa Świetlicy w Ostatkowie wraz z zagospodarowaniem terenu	450.000,00	450.000,00
		Razem Dział 921	870.142,19	620.142,19
926	92695			
	§6059	Budowa placu zabaw przy ul. Nowej w Łabiszynie	285.000,00	285.000,00
	§6050	Budowa ogrodzenia betonowego Strzelnicy	75.000,00	75.000,00
	§6050	Dostawa zaplecza szatniowo-socjalnego dla młodych adeptów piłki nożnej w Gminie Łabiszyn	192.000,00	96.000,00
		Razem Dział 926	552.000,00	456.000,00

Razem wydatki inwestycyjne – 11.595.606,47 zł

z czego:

- środki własne – 6.735.597,99 zł
- środki krajowe – 250.000,00 zł – Rządowy Program Odbudowy Zabytków – R. 92120 – prace remontowo-konserwatorskie ogrodzenia cmentarza w Łabiszynie
- środki krajowe – 965.200,00 zł – Polski Ład – R. 90015 – Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy
- środki unijne – 1.335.088,48 zł – R. 01043 – Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Jabłówku
- środki unijne – 676.400,00 zł – R. 40002 – Cyberbezpieczne Wodociągi w Gminie Łabiszyn
- środki unijne i z budżetu państwa – 681.420,00 zł – R. 75095 – Cyberbezpieczny Samorząd
- dotacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego – 855.900,00 zł – R. 75281 – Modernizacja budynku na magazyn materiałów i sprzętu.
- dofinansowanie Dostawa zaplecza szatniowo-socjalnego dla młodych adeptów piłki nożnej w Gminie Łabiszyn – 96.000,00 zł – R. 92695.

Uzasadnienie

Dochody bieżące

1. Na podst. decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.3.51.2026 dokonuje się zwiększenia planu dochodów w Rozdziale 85219 par. 2010 o kwotę **3.152,00 zł** z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki i w Rozdziale 85513 par. 2010 o kwotę **7.010,00 zł** z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na świadczenia pielęgnacyjne.

Wydatki bieżące

1. Na podst. w/w decyzji dokonuje się zwiększenia planu wydatków w Rozdziale 85219 par. 3110 o 3.106,00 zł i par. 4300 o 46,00 zł oraz w Rozdziale 85513 par. 4130 o 7.010,00 zł.

2. Dokonuje się przeniesień pomiędzy paragrafami planów wydatków w następujących Rozdziałach: 75011, 75023, 75085, 80101, 80104, 85228, 85502 i 92195.

Wydatki majątkowe

Dokonuje się zmniejszenia w planach wydatkowych Rozdziału 92195 par. 6050 zadania pn. "Rozbudowa infrastruktury miejskiej i placów zabaw na wsiach" do wysokości wykonanych wydatków, tj. do kwoty 170.142,19 zł.