

ZARZĄDZENIE NR 275/2026
WÓJTA GMINY LIDZBARK WARMIŃSKI

z dnia 20 kwietnia 2026 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na 2026 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst Dz. U. 2025r. poz. 1153 ze zm.) art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (jednolity tekst Dz. U. 2025 poz. 1483 ze zm.).

Wójt Gminy Zarządza, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości **46 463 352,30 zł**, zgodnie z załącznikiem **Nr 1** z tego: dochody bieżące w wysokości **43 255 041,30 zł**, dochody majątkowe w wysokości **3 208 311,00 zł**.

§ 2. Wydatki budżetu gminy w wysokości **57 258 721,30 zł**, zgodnie z załącznikiem **Nr 2** z tego: wydatki bieżące w wysokości **46 060 430,30 zł**, wydatki majątkowe w wysokości **11 198 291,00 zł**.

§ 3. Dochody i wydatki związane z realizacją **zadań z zakresu administracji rządowej** i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem **Nr 3 i 4**.

§ 4. Deficyt budżetowy gminy wynosi **10 795 369,00 zł** i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) Kredytów i pożyczek w kwocie **7 700 000,00 zł**.
- 2) Niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami rozliczania budżetu oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację projektu z udziałem tych środków w wysokości **909 240,28 zł**.
- 3) Przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającej z rozliczeń z kredytów z lat ubiegłych w wysokości **2 186 128,72 zł**.

§ 5. Przychody budżetu w wysokości **11 607 369,00 zł**, rozchody w wysokości **812 000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem **Nr 5**.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 20 kwietnia 2026r.

Wójt Gminy

Fabian Andrukajtis

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 275/2026
Wójta Gminy Lidzbark Warmiński
z dnia 20 kwietnia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	403 500,00	1 118 841,13	1 522 341,13
	01095		Pozostała działalność	400 000,00	1 118 841,13	1 518 841,13
		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	1 118 841,13	1 118 841,13
855			Rodzina	3 485 073,00	104,00	3 485 177,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	186,00	104,00	290,00
		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	186,00	104,00	290,00
Razem:				45 344 407,17	1 118 945,13	46 463 352,30

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 275/2026
Wójta Gminy Lidzbark Warmiński
z dnia 20 kwietnia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	898 305,00	1 118 841,13	2 017 146,13
	01095		Pozostała działalność	98 230,00	1 118 841,13	1 217 071,13
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	10 700,00	10 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 811,51	1 811,51
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	164,15	164,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	5 254,40	6 254,40
		4300	Zakup usług pozostałych	1 230,00	3 885,00	5 115,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 096 903,07	1 096 903,07
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	123,00	123,00
855			Rodzina	4 407 338,00	104,00	4 407 442,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	2 186,00	104,00	2 290,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	186,00	104,00	290,00
Razem:				56 139 776,17	1 118 945,13	57 258 721,30

Załącznik nr 3 do zarządzenia nr 275/2026
Wójta Gminy Lidzbark Warmiński
z dnia 20 kwietnia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	1 118 841,13	1 118 841,13
	01095		Pozostała działalność	0,00	1 118 841,13	1 118 841,13
		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	1 118 841,13	1 118 841,13
855			Rodzina	3 116 107,00	104,00	3 116 211,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	186,00	104,00	290,00
		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	186,00	104,00	290,00
Razem:				3 451 366,56	1 118 945,13	4 570 311,69

Załącznik nr 4 do zarządzenia nr 275/2026
Wójta Gminy Lidzbark Warmiński
z dnia 20 kwietnia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	0,00	1 118 841,13	1 118 841,13
	01095		Pozostała działalność	0,00	1 118 841,13	1 118 841,13
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	10 700,00	10 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 811,51	1 811,51
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	164,15	164,15
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 254,40	5 254,40
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 885,00	3 885,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	1 096 903,07	1 096 903,07
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	123,00	123,00
855			Rodzina	3 116 107,00	104,00	3 116 211,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	186,00	104,00	290,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	186,00	104,00	290,00
Razem:				3 451 366,56	1 118 945,13	4 570 311,69

Załącznik Nr 5
do Zarządzenia Nr 275/2026 Wójta Gminy Lidzbark Warmiński
z dnia 20 kwietnia 2026r.

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

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja	Plan
		§	2026 r.
1	2	3	5
1.	Planowane dochody		46 463 352,30
2.	Planowane wydatki		57 258 721,30
3.	Nadwyżka (1-2)		
4.	Deficyt (1-2)		-10 795 369,00
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		10 795 369,00
Przychody ogółem:			11 607 369,00
1.	Kredyty i pożyczki, w tym:	§ 952	7 700 000,00
1.1	Kredyty na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		
2.	Pożyczki, w tym:	§ 952	
2.1	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
3	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	256 876,28
3.1	Środki z rozliczenia wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi		249 395,61
3.2	Środki z rozliczenia wpływów za zezwolenia na sprzedaż alkoholu		7 480,67
4	Wynikające z rozliczeń środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	652 364,00
4.1	Cyberbezpieczny samorząd		152 364,00
4.2	Premia społeczna		500 000,00
5	Pożyczki i kredyty oraz wyemitowane papiery wartościowe na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	§ 907	
6	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	
7	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
8	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
9	Obligacje skarbowe	§ 911	
10	Inne papiery wartościowe	§ 931	
11	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	2 998 128,72

Rozchody ogółem :			812 000,00
1.	Splaty kredytów, w tym:	§ 992	0,00
1.1	Splaty kredytów otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE		
2.	Splaty pożyczek	§ 992	812 000,00
3.	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
4.	Wcześniejsza spłata istniejącego długu jst	§ 965	
5.	Wcześniejsza spłata istniejącego długu jst	§ 991	
6.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00
7.	Lokaty	§ 994	0,00
8.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
9.	Wykup obligacji	§ 971	
10.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

*) dotyczy tylko projektu