

UCHWAŁA NR XIV/102/2025
RADY GMINY LUBANIE

z dnia 18 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubanie na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku poz. 1153 i poz. 1436), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 ust. 1 i 2, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku poz. 1483) oraz art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 roku poz. 337, poz. 620 i poz. 621) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu w wysokości 39.106.029,38 zł , z tego:

- 1) bieżące w wysokości 29.890.395,87 zł;
- 2) majątkowe w wysokości 9.215.633,51 zł
zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. 1. Wydatki budżetu w wysokości 42.195.329,38 zł , z tego:

- 1) bieżące w wysokości 27.838.350,68 zł;
- 2) majątkowe w wysokości 14.356.978,70 zł
zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne realizowane w latach 2026 - 2029, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3. Deficyt budżetu w wysokości 3.089.300,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.545.300,00 zł oraz przychodami 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 w wysokości 544.000,00 zł.

§ 4. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 3.364.300,00 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 275.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 5. Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 5.000.000,00 zł;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie 2.545.300,00 zł;
- 3) spłatę wcześniej podjętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – w kwocie 275.000,00 zł.

§ 6. 1 . Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 5.

2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem nr 6.

3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 7.

4. Dochody i wydatki na zadania realizowane przy udziale środków unijnych w części związanej z realizacją zadań własnych na lata 2026 - 2029, zgodnie z załącznikiem nr 8.

5. Dochody i wydatki na zadania realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, zgodnie z załącznikiem nr 9.

6. Dochody i wydatki na zadania realizowane ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 7. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 56.426,00 zł;
- 2) celową w wysokości – 93.574,00 zł
z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 8. Ustala się dochody w kwocie 94.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 94.000,00 zł na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 9. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 10. 1. Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego:

- 1) przychody – 2.123.760,00 zł;
- 2) koszty – 2.123.760,00 zł
zgodnie z załącznikiem nr 13.

2. Plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych:

- 1) dochody – 219.070,00 zł;
- 2) wydatki – 219.070,00 zł
zgodnie z załącznikiem nr 14.

§ 11. Plan zadań z zakresu ochrony środowiska finansowanych ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zgodnie z załącznikiem nr 15.

§ 12. Ustala się dochody w kwocie 1.510.488,00 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w kwocie 1.801.616,00 zł związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

§ 13. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 5 uchwały;
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w tym wydatków na wynagrodzenia i pochodne;
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu;
- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu;
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem środków w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu;
- 6) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków;

- 7) przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków;
- 8) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 9) przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 10) udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 100.000,00 zł;
- 11) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty 100.000,00 zł;
- 12) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 14. Ustala się, że będzie stosowana zasada zmniejszania wydatków w przypadku zwrotu wydatków w jednostce w tym samym roku budżetowym.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubanie.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Włodzimierz Woźniak

Załącznik Nr 1
do Uchwały nr XIV/102/2025
Rady Gminy Lubanie
z dnia 18 grudnia 2025 r.

Plan dochodów budżetowych na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	3 375 925,79
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 024 988,20
		0970	Wpływy z różnych dochodów	188 500,00
		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	836 488,20
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 350 937,59
		0970	Wpływy z różnych dochodów	428 800,00
		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	1 922 137,59
020			Leśnictwo	3 500,00
	02095		Pozostała działalność	3 500,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 500,00
050			Rybolówstwo i rybactwo	2 100,00
	05095		Pozostała działalność	2 100,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	2 100,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 967 422,04
	40095		Pozostała działalność	1 967 422,04
		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	43 902,44

		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	1 923 519,60
600			Transport i łączność	168 779,15
	60004		Lokalny transport zbiorowy	43 460,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	43 260,00
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	96 819,15
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	96 819,15
	60016		Drogi publiczne gminne	28 500,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	28 500,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 303 538,12
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 605 050,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	81 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 520 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	698 488,12
		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	698 488,12

710			Działalność usługowa	1 000,00
	71035		Cmentarze	1 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00
750			Administracja publiczna	106 489,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	92 229,00
		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	92 219,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	14 010,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	250,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 100,00
		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	1 100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	22 576 879,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 923 046,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 736 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	6 400,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	65 850,00

		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	114 546,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 801 957,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	826 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	609 400,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	4 030,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	168 227,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	800,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	180 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	140 150,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	31 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	74 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	150,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	14 711 726,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 654 256,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	57 470,00
	758		Różne rozliczenia	60 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	60 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	60 000,00

801			Oświata i wychowanie	436 984,57
	80101		Szkoły podstawowe	26 684,57
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
		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	24 258,10
		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	1 426,47
	80104		Przedszkola	110 300,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	50 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	60 300,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	250 000,00
		0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	250 000,00
	80195		Pozostała działalność	50 000,00
		0830	Wpływy z usług	50 000,00
852			Pomoc społeczna	572 643,98
	85202		Domy pomocy społecznej	2 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9 086,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 086,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	145 307,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	144 307,00
	85216		Zasiłki stałe	92 962,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	91 962,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	172 616,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	172 616,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17 000,00
		0830	Wpływy z usług	17 000,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	115 900,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	115 900,00
	85295		Pozostała działalność	11 272,98
		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	5 296,00
		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	5 347,82
		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	629,16
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 985 050,73
	85395		Pozostała działalność	2 985 050,73
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20,00
		0839	Wpływy z usług	9 760,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	180,00

		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	1 518 149,11
		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	141 941,62
		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	1 197 976,03
		6259	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	117 023,97
855			Rodzina	2 014 479,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 000,00
		0900	Wpływy z odsetek od 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	2 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 402 341,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00
		0900	Wpływy z odsetek od 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	20 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	60 000,00
		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	1 314 281,00

		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	8 010,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
		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	200,00
	85504		Wspieranie rodziny	7 533,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 533,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	13 743,00
		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	13 743,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	578 662,00
		0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	88 700,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	390 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	99 862,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 523 938,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 510 488,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 510 488,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	5 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 900,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00

	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 550,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	6 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
926			Kultura fizyczna	200,00
	92601		Obiekty sportowe	200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00
Razem:				39 106 029,38

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr XIV/102/2025
Rady Gminy Lubanie
z dnia 18 grudnia 2025 r.

Plan wydatków budżetowych na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 563 600,00
	01030		Izby rolnicze	14 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	14 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 090 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	200,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	234 663,95
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	836 488,20
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 847,85
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 456 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	200,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	499 599,66
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 922 137,59
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 262,75
	01095		Pozostała działalność	2 700,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 200,00
		4430	Różne opłaty i składki	500,00
050			Rybolówstwo i rybactwo	2 100,00
	05095		Pozostała działalność	2 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 100,00

400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 848 810,12
	40095		Pozostała działalność	2 848 810,12
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	43 902,44
		4309	Zakup usług pozostałych	16 097,56
		4430	Różne opłaty i składki	22 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 923 519,60
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	828 290,52
600			Transport i łączność	1 063 347,21
	60004		Lokalny transport zbiorowy	181 011,46
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	180 511,46
	60014		Drogi publiczne powiatowe	101 819,15
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	613,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33 906,15
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	706 016,60
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	23 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	200,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	577 316,60
	60095		Pozostała działalność	74 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00

		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 500,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 184 700,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 214 700,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	200,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	690 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 520 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	970 000,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 735,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 854,99
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	410,01
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 979,52
		4309	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	78 036,26
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	698 488,12
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	167 496,10
710			Działalność usługowa	103 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	100 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
	71035		Cmentarze	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
720			Informatyka	6 000,00
	72095		Pozostała działalność	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 600,00

		4430	Różne opłaty i składki	400,00
750			Administracja publiczna	5 724 779,92
	75011		Urzędy wojewódzkie	218 485,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	153 100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 237,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 030,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 025,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 993,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	245 400,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	230 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4220	Zakup środków żywności	2 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 300,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 251 313,92
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 718 860,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	186 910,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	480 265,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85 695,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	70 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	110 000,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 023,92
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00
		4260	Zakup energii	110 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	212 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	25 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	81 920,00
		4490	Pozostałe podatki na rzecz budżetu państwa	1 000,00
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	240,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	10 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	87 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4220	Zakup środków żywności	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	73 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	661 181,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	473 069,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 242,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 072,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 898,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 600,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	850,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 410,00

		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 040,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
	75095		Pozostała działalność	261 400,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	75 000,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	49 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4220	Zakup środków żywności	17 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	50 000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 100,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	939,69
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	160,31
752			Obrona narodowa	55 000,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	55 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	159 800,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	155 800,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	33 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 500,00

		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4260	Zakup energii	10 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	21 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
757			Obsługa długu publicznego	100 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	100 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	100 000,00
758			Różne rozliczenia	150 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	150 000,00
		4810	Rezerwy	150 000,00
801			Oświata i wychowanie	10 129 529,40
	80101		Szkoły podstawowe	4 993 755,40
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	229 704,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	595 941,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 221,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	736 033,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 168,39
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	559,13
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	81 259,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	451,57
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	79,69
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00

		4190	Nagrody konkursowe	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150 000,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 205,24
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	389,16
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
		4260	Zakup energii	30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	53 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 800,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	184 400,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 566 859,00
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	18 432,90
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 252,32
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	260 700,00
	80104		Przedszkola	2 538 672,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	86 900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	428 750,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 704,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	324 984,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	39 324,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00
		4190	Nagrody konkursowe	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00
		4260	Zakup energii	100 000,00

		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	150 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
		4430	Różne opłaty i składki	17 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	89 040,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 950,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 085 839,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	93 881,00
	80107		Świetlice szkolne	274 409,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 254,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 280,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 827,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 200,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	185 194,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	17 254,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	542 774,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 250,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	192 744,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 177,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 413,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	106 675,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	147 325,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	750,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 040,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	34 456,00
	4300	Zakup usług pozostałych	34 456,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	930 598,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	477 815,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 236,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 702,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 345,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
	4220	Zakup środków żywności	255 000,00
	4260	Zakup energii	5 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	8 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 600,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
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	6 375,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	855,00

		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	130,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	300,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	90,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 000,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	642 108,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 845,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 428,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 600,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	464 075,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	43 160,00
	80195		Pozostała działalność	166 382,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 614,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 590,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 825,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	79 853,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4 000,00
	851		Ochrona zdrowia	95 750,00
		85149	Programy polityki zdrowotnej	1 750,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 750,00
		85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	92 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 240,00

		4190	Nagrody konkursowe	14 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4220	Zakup środków żywności	22 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	38 600,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
852			Pomoc społeczna	1 099 242,58
	85202		Domy pomocy społecznej	388 800,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	388 800,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 200,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 086,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	10 086,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	193 407,00
		2910	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	1 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	191 907,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	3 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 000,00
	85216		Zasiłki stałe	93 662,00
		2910	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	1 000,00

		3110	Świadczenia społeczne	92 462,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	172 616,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 210,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 872,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 534,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	194 667,00
		3110	Świadczenia społeczne	193 167,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
	85295		Pozostała działalność	35 804,58
		3110	Świadczenia społeczne	21 110,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 179,06
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	138,71
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	203,03
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	23,89
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28,89
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3,40
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 007,40
		4280	Zakup usług zdrowotnych	750,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 296,00
		4307	Zakup usług pozostałych	3 936,84
		4309	Zakup usług pozostałych	1 127,36
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 089 812,17
	85395		Pozostała działalność	6 089 812,17
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	1 138 051,57

		2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	111 170,27
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 470,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	350 202,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	271 502,43
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	146 473,66
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 904,00
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 414,22
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 634,91
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 216,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 952,30
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 839,72
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 123,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 840,56
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 023,05
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	180 786,18
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	26 649,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	150 522,22
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	13 980,55
		4227	Zakup środków żywności	8 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	800,00
		4277	Zakup usług remontowych	455,50
		4279	Zakup usług remontowych	44,50
		4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33 328,40
		4307	Zakup usług pozostałych	155 259,70
		4309	Zakup usług pozostałych	16 354,30

		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
		4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	546,60
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	53,40
		4410	Podróże służbowe krajowe	14 168,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		4437	Różne opłaty i składki	7 924,81
		4439	Różne opłaty i składki	645,19
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 800,00
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 481,58
		4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	242,42
		4480	Podatek od nieruchomości	220,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 851 831,50
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 184 310,90
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	115 689,10
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 665,13
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 334,87
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	6 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	6 000,00
855			Rodzina	2 624 271,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 000,00
		2910	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	10 000,00
		4560	Odsetki od 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	2 000,00

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 485 656,00
		2910	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	60 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	920,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 176 304,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 218,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 138,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 466,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 060,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	450,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	700,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 800,00
		4480	Podatek od nieruchomości	200,00
		4560	Odsetki od 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	20 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25,83
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3,68
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20,49

85504		Wspieranie rodziny	113 065,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	250,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	79 679,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 655,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 254,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 087,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 140,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 800,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00
85508		Rodziny zastępcze	7 900,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	7 900,00
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	59 790,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	59 790,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	14 743,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	14 743,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	930 917,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	575 857,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 204,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103 774,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 482,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
	4220	Zakup środków żywności	88 700,00

		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
		4260	Zakup energii	6 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 800,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 040 930,98
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	45 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	37 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 801 616,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 620,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 672 772,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	3 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	26 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4260	Zakup energii	1 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	86 194,98
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 874,15
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	999,90
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	831,51
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	119,42
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	370,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	80 000,00
90013		Schroniska dla zwierząt	24 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	500 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	150 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	290 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	49 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	200,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	331 870,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	331 870,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	72 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00

		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	11 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 500,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	200,00
	90095		Pozostała działalność	150 350,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
		4220	Zakup środków żywności	400,00
		4260	Zakup energii	12 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	450,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	825 936,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	684 570,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	582 070,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4260	Zakup energii	40 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00

	92116		Biblioteki	119 366,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	114 366,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00
	92195		Pozostała działalność	22 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	926		Kultura fizyczna	321 620,00
	92601		Obiekty sportowe	81 620,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00
		4260	Zakup energii	30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 500,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	120,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	240 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	240 000,00
Razem:				42 195 329,38

Załącznik nr 3
do Uchwały nr XIV/102/2025
Rady Gminy Lubanie
z dnia 18 grudnia 2025 r.

Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne realizowane w latach 2026 – 2029 po zmianach

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji (w latach)	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					2027r.	2028r.	2029r.	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu 2026 r.
						Rok budżetowy 2026	z tego źródła finansowania							
							Dochody własne jst	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.	13.	14.	15.
1.	010	01043	6050	Przebudowa – modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Lubanie (etap II) – dokumentacja 2020 – 2026	23.765,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
2.	010	01043	6050	Utworzenie systemu teleinformatycznego do zarządzania gospodarką wodną na terenie gminy Lubanie 2025 – 2026	1.075.000,00	1.065.000,00	224.663,95	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057				-			836.488,20				
			6059				3.847,85			-				
Razem rozdział 01043					1.098.765,00	1.075.000,00	238.511,80	-	-	836.488,20	-	-	-	
3.	010	01044	6050	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie 2016 – 2026	2.504.476,10	2.435.000,00	499.599,66	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057				-			1.922.137,59				
			6059				13.262,75			-				
Razem rozdział 01044					2.504.476,10	2.435.000,00	512.862,41	-	-	1.922.137,59	-	-	-	
Razem dział 010					3.603.241,10	3.510.000,00	751.374,21	-	-	2.758.625,79	-	-	-	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
4.	400	40095	6050	Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw 2025 – 2026	2.771.810,12	2.761.810,12	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057					-		1.923.519,60				
			6059				290,52	828.000,00		-				
Razem rozdział 40095					2.771.810,12	2.761.810,12	10.290,52	828.000,00	-	1.923.519,60	-	-	-	
Razem dział 400					2.771.810,12	2.761.810,12	10.290,52	828.000,00	-	1.923.519,60	-	-	-	
5.	600	60016	6059	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż rzeki Wisły 2028 – 2029	1.200.000,00	-	-	-	-	-	-	90.000,00	90.000,00	Urząd Gminy Lubanie
6.	600	60016	6059	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej Lubanie – Kucierz 2028 – 2029	750.000,00	-	-	-	-	-	-	50.000,00	62.500,00	Urząd Gminy Lubanie
7.	600	60016	6050	Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I 2021 – 2026	5.668.109,04	58.800,00	58.800,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
8.	600	60016	6050	Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II 2022 – 2026	5.128.597,44	5.200,00	5.200,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
9.	600	60016	6050	Przebudowa drogi dojazdowej do PSZOK i oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gm. Lubanie od km 0+000 do km 0+465 2023 – 2026	821.028,31	15.000,00	15.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
10.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej 190112C Zosin - Zapomnianowo od km 0+000 do km 0+596 2024 – 2026	696.702,60	346.816,60	346.816,60	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
11.	600	60016	6050	Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190131C – dokumentacja 2025 – 2027	60.500,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	35.000,00	-	-	Urząd Gminy Lubanie
12.	600	60016	6050	Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190145C – dokumentacja 2025 – 2026	75.000,00	55.000,00	55.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
13.	600	60016	6050	Budowa odcinka drogi w Kaźmierzewie na dz.18/2 z poszerzeniem pasa drogowego – dokumentacja 2025 – 2026	50.500,00	35.000,00	35.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
14.	600	60016	6050	Budowa drogi na granicy obrębów Ustronie i Mikanowo, z wydzieleniem pasa drogowego – dokumentacja 2025 – 2027	76.000,00	30.000,00	30.000,00	-	-	-	30.000,00	-	-	Urząd Gminy Lubanie
15.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej nr 190113C w Janowicach od km 0+000 do km 0+761 - dokumentacja 2025 – 2026	20.000,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
16.	600	60016	6050	Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190119C Sarnówka – Toporzyszczewo - dokumentacja 2026 – 2027	41.500,00	11.500,00	11.500,00	-	-	-	30.000,00	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 60016					14.587.937,39	577.316,60	577.316,60	-	-	-	95.000,00	140.000,00	152.500,00	
Razem dział 600					14.587.937,39	577.316,60	577.316,60	-	-	-	95.000,00	140.000,00	152.500,00	
17.	700	70005	6059	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z wykorzystaniem OZE 2017 – 2029	1.598.840,00	-	-	-	-	-	32.576,00	100.000,00	150.000,00	Urząd Gminy Lubanie
18.	700	70005	6050	Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej 2024 – 2027	6.615.809,00	3.210.000,00	690.000,00	-	-	-	96.000,00	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6370				-		2.520.000,00		3.150.000,00			
Razem rozdział 70005					8.214.649,00	3.210.000,00	690.000,00	-	2.520.000,00	-	3.278.576,00	100.000,00	150.000,00	
19.	700	70007	6050	Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego 2023 – 2026	1.095.680,47	944.020,48	78.036,26	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057				-			698.488,12				
			6059				167.496,10			-				
Razem rozdział 70007					1.095.680,47	944.020,48	245.532,36	-	-	698.488,12	-	-	-	
Razem dział 700					9.310.329,47	4.154.020,48	935.532,36	-	2.520.000,00	698.488,12	3.278.576,00	100.000,00	150.000,00	
20.	752	75281	6050	Budowa, przebudowa i wyposażenie obiektów na potrzeby obronności cywilnej 2026	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 75281					50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	
Razem dział 752					50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
21.	853	85395	6050	Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie 2024 – 2026	4.856.491,50	3.166.831,50	134.531,50	1.717.300,00	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057				-	-		1.184.310,90				
			6059				-	-		115.689,10				
			6067				-	-		13.665,13				
			6069				-	-		1.334,87				
Razem rozdział 85395					4.856.491,50	3.166.831,50	134.531,50	1.717.300,00	-	1.315.000,00	-	-	-	
Razem dział 853					4.856.491,50	3.166.831,50	134.531,50	1.717.300,00	-	1.315.000,00	-	-	-	
22.	900	90001	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn. „Złap deszczówkę” 2026	7.000,00	7.000,00	7.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
23.	900	90001	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie 2026	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 90001					37.000,00	37.000,00	37.000,00	-	-	-	-	-	-	
24.	900	90005	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie 2026	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
25.	900	90005	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznej na terenie Gminy Lubanie 2026	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 90005					80.000,00	80.000,00	80.000,00	-	-	-	-	-	-	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
26.	900	90015	6050	Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE 2025 – 2029	436.279,72	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6059				-				20.000,00	23.000,00	23.329,00	
Razem rozdział 90015					436.279,72	5.000,00	5.000,00	-	-	-	20.000,00	23.000,00	23.329,00	
27.	900	90095	6050	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej – etap II - dokumentacja 2024 – 2026	29.305,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 90095					29.305,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	
Razem dział 900					582.584,72	127.000,00	127.000,00	-	-	-	20.000,00	23.000,00	23.329,00	
28.	921	92116	6050	Odnowa przestrzeni publicznej – adaptacja budynku na potrzeby biblioteki publicznej w Lubaniu – dokumentacja 2025 – 2026	145.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 92116					145.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	
Razem dział 921					145.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	
29.	926	92601	6050	Rozbudowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne - dokumentacja 2025 – 2026	30.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 92601					30.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	
Razem dział 926					30.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	
Ogółem					35.937.394,30	14.356.978,70	2.596.045,19	2.545.300,00	2.520.000,00	6.695.633,51	3.393.576,00	263.000,00	325.829,00	

Załącznik nr 4
do Uchwały nr XIV/102/2025
Rady Gminy Lubanie
z dnia 18 grudnia 2025 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2026 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 364 300,00
1	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	906	544 000,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 820 300,00
Rozchody ogółem:			275 000,00
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	275 000,00

Załącznik nr 5
do Uchwały nr XIV/102/2025
Rady Gminy Lubanie
z dnia 18 grudnia 2025 r.

***Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 roku***

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						Wynagrodzenia	Pochodne od wynagrodzeń	Świadczenia społeczne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
750			92.219,00	92.219,00	92.219,00	78.779,26	13.439,74	-	-
	75011		92.219,00	92.219,00	92.219,00	78.779,26	13.439,74	-	-
		2010	92.219,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	76.036,42	76.036,42	76.036,42	-	-	-
		4040	-	2.742,84	2.742,84	2.742,84	-	-	-
		4110	-	13.439,74	13.439,74	-	13.439,74	-	-
751			1.100,00	1.100,00	1.100,00	939,69	160,31	-	-
	75101		1.100,00	1.100,00	1.100,00	939,69	160,31	-	-
		2010	1.100,00	-	-	-	-	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
		4010	-	939,69	939,69	939,69	-	-	-
		4110	-	160,31	160,31	-	160,31	-	-
852			5.296,00	5.296,00	5.296,00	-	-	-	-
	85295		5.296,00	5.296,00	5.296,00	-	-	-	-
		2010	5.296,00	-	-	-	-	-	-
		4300	-	5.296,00	5.296,00	-	-	-	-
855			1.328.224,00	1.328.224,00	1.328.224,00	31.894,00	106.262,51	1.176.304,00	-
	85502		1.314.281,00	1.314.281,00	1.314.281,00	31.744,00	106.233,00	1.176.304,00	-
		2010	1.314.281,00	-	-	-	-	-	-
		3110	-	1.176.304,00	1.176.304,00	-	-	1.176.304,00	-
		4010	-	31.744,00	31.744,00	31.744,00	-	-	-
		4110	-	105.466,00	105.466,00	-	105.466,00	-	-
		4120	-	767,00	767,00	-	767,00	-	-
	85503		200,00	200,00	200,00	150,00	29,51	-	-
		2010	200,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	150,00	150,00	150,00	-	-	-
		4110	-	25,83	25,83	-	25,83	-	-
		4120	-	3,68	3,68	-	3,68	-	-
		4210	-	20,49	20,49	-	-	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
	85513		13.743,00	13.743,00	13.743,00	-	-	-	-
		2010	13.743,00	-	-	-	-	-	-
		4130	-	13.743,00	13.743,00	-	-	-	-
Ogółem			1.426.839,00	1.426.839,00	1.426.839,00	111.612,95	119.862,56	1.176.304,00	-

Dział	Rozdział	§	Dochody
1.	2.	3.	4.
855			83.462,00
	85502		83.462,00
		2350	83.462,00
Ogółem			83.462,00

Załącznik nr 6
do Uchwały nr XIV/102/2025
Rady Gminy Lubanie
z dnia 18 grudnia 2025 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2026 roku

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						Wynagrodzenia	Pochodne od wynagrodzeń	Świadczenia społeczne	
710			1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
	71035		1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
		2020	1.000,00	-	-	-	-	-	-
		4210	-	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
Ogółem			1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-

Załącznik nr 7
do Uchwały nr XIV/102/2025
Rady Gminy Lubanie
z dnia 18 grudnia 2025 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów)
między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 roku

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						Wynagrodzenia	Pochodne od wynagrodzeń	Świadczenia społeczne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
600			140.279,15	211.485,10	211.485,10	15.000,00	4.913,00	-	-
	60004		43.460,00	114.665,95	114.665,95	-	-	-	-
		2170	43.260,00	-	-	-	-	-	-
		2330	200,00	-	-	-	-	-	-
		4300	-	114.665,95	114.665,95	-	-	-	-
	60014		96.819,15	96.819,15	96.819,15	15.000,00	4.913,00	-	-
		2320	96.819,15	-	-	-	-	-	-
		4110	-	4.300,00	4.300,00	-	4.300,00	-	-
		4120	-	613,00	613,00	-	613,00	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
		4170	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00	-	-	-
		4210	-	43.000,00	43.000,00	-	-	-	-
		4300	-	33.906,15	33.906,15	-	-	-	-
851			-	1.970,35	1.970,35	-	-	-	-
	85149		-	1.750,00	1.750,00	-	-	-	-
		4300	-	1.750,00	1.750,00	-	-	-	-
	85154		-	220,35	220,35				
		4300	-	220,35	220,35				
Ogółem			140.279,15	213.455,45	213.455,45	15.000,00	4.913,00	-	-

**Dochody i wydatki na zadania realizowane przy udziale środków unijnych w części związanej
z realizacją zadań własnych na lata 2026 – 2029**

Dochody

1. Środki finansowe w ramach Priorytetu 08.00 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.13 Kształcenie ogólne ZITy regionalne programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 24.258,10 zł, budżetu państwa w wysokości 1.426,47 zł – bieżące.
2. Środki finansowe w ramach Priorytetu 08.00 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.24 Usługi społeczne i zdrowotne programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 5.347,82 zł, budżetu państwa w wysokości 629,16 zł – bieżące.
3. Środki finansowe w ramach Priorytetu 7 Fundusze Europejskie na Rozwój Lokalny: Działania 07.04 Wspieranie Integracji Społecznej programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 - 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 65.090,73 zł – bieżące.
4. Środki z pomocy finansowej w ramach Priorytetu 08.00 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działania 08.24 Usługi społeczne i zdrowotne w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 2.651.034,41 zł (1.197.976,03 zł – majątkowe, 1.453.058,38 zł – bieżące) oraz budżetu państwa w wysokości 258.965,59 zł (117.023,97 zł – majątkowe, 141.941,62 zł – bieżące), wpłaty od usługobiorców w wysokości 9.760,00 zł – bieżące.
5. Środki z pomocy finansowej w ramach Priorytetu Zielona energia i zmniejszenie energochłonności – część grantowa, Działanie B3.1.1. Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności w wysokości 2.758.625,79 zł – majątkowe.
6. Środki z pomocy finansowej w ramach Inwestycji B2.2.2/G1.1.2 Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO): Instalacje OZE realizowane przez społeczności energetyczne, Część B: wsparcie inwestycyjne społeczności energetycznych w wysokości 1.923.519,60 zł – majątkowe, w wysokości 43.902,44 zł – bieżące.
7. Środki finansowe w ramach Priorytetu 2. Fundusze Europejskie dla czystej energii i ochrony zasobów środowiska regionu, Działanie 2.3 Ciepłownie, sieci ciepłownicze i efektywność energetyczna budynków komunalnych ZITy regionalne programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 - 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 698.488,12 zł – majątkowe.

Wydatki

Lp.	Nazwa zadania	Termin realizacji zadania	Koszty utrzymania projektu – wydatki bieżące	Łączne nakłady finansowe – wydatki majątkowe	Źródło finansowania			Budżet gminy na lata 2027 – 2029
					KPO	FEKP	Budżet gminy	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Lubaniu Dz. 801 rozdz. 80101	2025 – 2026	695.867,64			25.684,57	2.853,83	
2.	Kujawsko – Pomorska Teleopieka Etap I Dz. 852 rozdz. 85295	2024 – 2026	16.133,12			5.976,98	2.671,60	
3.	Klub Seniora w gminie Lubanie Dz. 853 rozdz. 85395	2025 – 2026	98.354,75			65.090,73	4.868,00	
4.	Utworzenie systemu teleinformatycznego do zarządzania gospodarką wodną na terenie gminy Lubanie Dz. 010 rozdz. 01043	2025 – 2026		840.336,05	836.488,20		3.847,85	
5.	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie Dz. 010 rozdz. 01044	2016 – 2026		1.935.400,34	1.922.137,59		13.262,75	
6.	Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw Dz. 400 rozdz. 40095	2025 – 2026	60.000,00	2.751.810,12	1.967.422,04		844.388,08	
7.	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż rzeki Wisły Dz. 600 rozdz. 60016	2028 – 2029		1.200.000,00				2028 – 90.000,00 2029 – 90.000,00 180.000,00

8.	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej Lubanie – Kucierz Dz. 600 rozdz. 60016	2028 – 2029		750.000,00				2028 – 50.000,00 2029 – 62.500,00 112.500,00
9.	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z wykorzystaniem OZE Dz. 700 rozdz. 70005	2017 – 2029		1.598.840,00				2027 – 32.576,00 2028 – 100.000,00 2029 – 150.000,00 282.576,00
10.	Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego Dz. 700 rozdz. 70007	2023 – 2026	25.979,52	865.984,22		698.488,12	193.475,62	
11.	Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie Dz. 853 rozdz. 85395	2024 – 2027	4.621.498,16	2.893.160,00		3.454.000,00	165.890,54	2027 r. dotacje FEKP 1.370.794,86 budżet gminy 134.720,19 1.505.515,05
12.	Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE Dz. 900 rozdz. 90015	2025 – 2029		426.279,72				2027 – 20.000,00 2028 – 23.000,00 2029 – 23.329,00 66.329,00
Razem			5.517.833,19	13.261.810,45	4.726.047,83	4.249.240,40	1.231.258,27	2.146.920,05

**Załącznik nr 9
do Uchwały nr XIV/102/2025
Rady Gminy Lubanie
z dnia 18 grudnia 2025 r.**

Dochody i wydatki na zadania realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w 2026 roku

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	z tego:
					Wydatki majątkowe
1.	2.	3.	4.	5.	6.
700			2.520.000,00	2.520.000,00	2.520.000,00
	70005		2.520.000,00	2.520.000,00	2.520.000,00
		6370	2.520.000,00	2.520.000,00	2.520.000,00
Ogółem			2.520.000,00	2.520.000,00	2.520.000,00

Załącznik nr 10
do Uchwały nr XIV/102/2025
Rady Gminy Lubanie
z dnia 18 grudnia 2025 r.

*Dochody i wydatki na zadania realizowane ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej
w 2026 roku*

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						Wynagrodzenia	Pochodne od wynagrodzeń	Świadczenia społeczne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
600			43.260,00	43.260,00	43.260,00	-	-	-	-
	60004		43.260,00	43.260,00	43.260,00	-	-	-	-
		2170	43.260,00	-	-	-	-	-	-
		4300	-	43.260,00	43.260,00	-	-	-	-
Ogółem			43.260,00	43.260,00	43.260,00	-	-	-	-

**Załącznik nr 11
do Uchwały nr XIV/102/2025
Rady Gminy Lubanie
z dnia 18 grudnia 2025 r.**

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w 2026 roku

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						Wynagrodzenia	Pochodne od wynagrodzeń	Świadczenia społeczne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
756			94.000,00	-	-	-	-	-	-
	75618		94.000,00	-	-	-	-	-	-
		0270	20.000,00	-	-	-	-	-	-
		0480	74.000,00	-	-	-	-	-	-
851			-	94.000,00	94.000,00	12.240,00	160,00	-	-
	85153		-	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-
		4190	-	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
		4210	-	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
	85154		-	92.000,00	92.000,00	12.240,00	160,00	-	-
		4110	-	140,00	140,00	-	140,00	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
		4120	-	20,00	20,00	-	20,00	-	-
		4170	-	12.240,00	12.240,00	12.240,00	-	-	-
		4190	-	14.000,00	14.000,00	-	-	-	-
		4210	-	4.000,00	4.000,00	-	-	-	-
		4220	-	22.000,00	22.000,00	-	-	-	-
		4300	-	38.600,00	38.600,00	-	-	-	-
		4700	-	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
Ogółem			94.000,00	94.000,00	94.000,00	12.240,00	160,00	-	-

Planowane dotacje udzielane z budżetu gminy w 2026 roku

Jednostki sektora finansów publicznych					
Zakład budżetowy – dotacja przedmiotowa					
Lp.	Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota
1.	900	90017	2650	Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie	331.870,00
Razem					331.870,00
Instytucje kultury – dotacje podmiotowe					
2.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Lubaniu	582.070,00
3.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Lubaniu	114.366,00
Razem					696.436,00
Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych – dotacje celowe					
4.	853	85395	2007	Dotacje celowe w ramach umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie”	1.138.051,57

5.	853	85395	2009	Dotacje celowe w ramach umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie”	111.170,27
6.	900	90001	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie	30.000,00
7.	900	90001	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn. „Złap deszczówkę”	7.000,00
8.	900	90005	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie	50.000,00
9.	900	90005	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznej na terenie Gminy Lubanie	30.000,00
10.	921	92195	2820	Upowszechnianie kultury wśród różnych środowisk i grup wiekowych	4.000,00
11.	926	92605	2820	Finansowanie sportu w gminie	240.000,00
Razem					1.610.221,84
Ogółem					2.638.527,84

**Załącznik nr 13
do Uchwały nr XIV/102/2025
Rady Gminy Lubanie
z dnia 18 grudnia 2025 r.**

***PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
NA 2026 ROK***

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody	W tym dotacja przedmiotowa z budżetu	Koszty	W tym dotacje do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec roku
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
900	90017	Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie	10.000,00	2.123.760,00	331.870,00	2.123.760,00	-	10.000,00

**Załącznik nr 14
do Uchwały nr XIV/102/2025
Rady Gminy Lubanie
z dnia 18 grudnia 2025 r.**

Plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych na 2026 rok

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
801		Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lubaniu	217.550,00	217.550,00
	80101	Szkoly podstawowe	§ 0830 – 500,00	§ 2400 – 100,00
			§ 0920 – 100,00	§ 4110 – 1.100,00
			§ 0960 – 6.000,00	§ 4120 – 200,00
			§ 0970 – 53.900,00	§ 4170 – 6.000,00
				§ 4190 – 2.000,00
				§ 4210 – 20.000,00
	Razem		60.500,00	§ 4220 – 6.000,00
				§ 4240 – 15.000,00
				§ 4300 – 10.100,00
	80148	Stolowki szkolne i przedszkolne	§ 0830–155.000,00	§ 2400 – 50,00
			§ 0920 – 50,00	§ 4210 – 4.000,00
			§ 0970 – 2.000,00	§ 4220 – 150.000,00
				§ 4260 – 2.000,00
	Razem		157.050,00	§ 4300 – 1.000,00
				157.050,00

801		Przedszkole Samorządowe im. Jana Pawła II w Lubaniu	1.520,00	1.520,00
	80104	Przedszkola	§ 0920 – 10,00 § 0970 – 300,00	§ 2400 – 10,00 § 4210 – 300,00
		Razem	310,00	310,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	§ 0830 – 1.000,00 § 0920 – 10,00 § 0970 – 200,00	§ 2400 – 10,00 § 4210 – 200,00 § 4220 – 1.000,00
		Razem	1.210,00	1.210,00
801		Ogółem	219.070,00	219.070,00

**Załącznik nr 15
do Uchwały nr XIV/102/2025
Rady Gminy Lubanie
z dnia 18 grudnia 2025 r.**

**Plan zadań z zakresu ochrony środowiska finansowanych
ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2026 rok**

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota planu
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5.000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5.000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5.000,00
Plan ogółem				5.000,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota planu
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5.000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5.000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie	4.000,00

		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – dotacje celowe na dofinansowanie zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn. „Złap deszczówkę”	1.000,00
Plan ogółem				5.000,00

UZASADNIENIE

Spełniając wymogi wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wójt Gminy Lubanie opracował projekt budżetu gminy na 2026 rok i w ustawowym terminie skierował do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku w celu wydania opinii oraz do Rady Gminy w celu uruchomienia prac związanych z uchwaleniem budżetu.

Wraz z projektem budżetu został opracowany projekt wieloletniej prognozy finansowej.

Podstawą do opracowania budżetu jest:

- 1) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, której tekst jednolity opublikowano w Dzienniku Ustaw z 2025 roku pod pozycją 1483,
- 2) uchwała nr XXXVI/200/10 Rady Gminy Lubanie z dnia 17 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu,
- 3) wytyczne Ministra Finansów i Gospodarki zawarte w piśmie z dnia 14 października 2025 roku numer ST3.4750.26.2025.

Dotacje na zadania zlecone przez administrację rządową oraz na zadania własne zostały zawarte w pismach:

- 1) Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 24 października 2025 roku znak WFB.I.3110.5.17.2025,
- 2) Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku z dnia 23 października 2025 roku znak DWŁ.3113.10.2025.

Podobnie jak w latach poprzednich wojewoda przekazuje gminom minimalne kwoty dotacji, które w toku realizacji budżetu w miarę potrzeb są zwiększane. O tym fakcie świadczą dane za 2025 rok i lata poprzednie. Od początku roku do chwili opracowania projektu plan dotacji celowych w 2025 roku na zadania bieżące wzrósł do 3.277.484,57 zł. Na etapie planowania plan wynosił 1.898.430,00 zł.

W projekcie budżetu na 2026 rok kwoty dotacji przedstawiają się następująco:

- 1) dotacje na zadania zlecone z budżetu państwa – 1.426.839,00 zł,
- 2) dotacje na zadania realizowane w ramach porozumień – 1.000,00 zł,
- 3) dotacje i środki otrzymane od jednostek samorządu terytorialnego – 140.279,15 zł,
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 5.000,00 zł,
- 5) pozostałe dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy – 647.266,00 zł,
- 6) dotacje ze środków unijnych i budżetu państwa na realizację zadań bieżących – 1.735.654,72 zł.

Po wprowadzeniu autopoprawki do projektu budżetu na skutek przyjęcia do budżetu dochodów bieżących z tytułu środków z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej z przeznaczeniem na wydatki związane z rozkładowym przewozem mieszkańców zwiększa się plan dochodów i wydatków budżetowych o 38.976,00 zł.

Dochody własne gminy obliczono na podstawie stawek już obowiązujących z uwzględnieniem stawek podatków określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 1 sierpnia 2025 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2026. Natomiast dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zwiększono o wzrost opłaty.

Dochody majątkowe na 2026 rok stanowią kwotę 9.215.633,51 zł. Dochodów ze sprzedaży majątku nie zaplanowano w związku z brakiem dokumentacji świadczącej o możliwości uzyskania tego rodzaju dochodów.

Jak wynika z kalkulacji dochody budżetowe na 2026 rok są niższe od przewidywanego wykonania za 2025 rok o 1.232.915,01 zł i wynoszą 39.106.029,38 zł. Ze wskazanej wielkości jak już wcześniej wspomniano dochody majątkowe stanowią kwotę 9.215.633,51 zł tj. 23,57% planowanych. Plan dochodów bieżących zamyka się kwotą 29.890.395,87 zł tj. 76,43% planu ogółem.

Plan wydatków budżetowych na 2026 rok wynosi 42.195.329,38 zł i jest niższy od przewidywanego wykonania za 2025 rok o 4.277.098,23 zł. Z tego plan wydatków majątkowych wynosi 14.356.978,70 zł tj. 34,03% planu a wydatków bieżących 27.838.350,68 zł tj. 65,97% planowanych ogółem.

Zaplanowano wynik budżetu w postaci deficytu w wysokości 3.089.300,00 zł, który będzie uzupełniony przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.545.300,00 zł oraz przychodami 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 w wysokości 544.000,00 zł.

Na 2026 rok zaplanowano przychody w wysokości 3.364.300,00 zł z tytułu:

- przychodów 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 – 544.000,00 zł,

- zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 2.820.300,00 zł,

które zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej podjętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 275.000,00 zł.

Należy nadmienić, iż w związku z otrzymaniem w 2025 roku dochodów na realizację w 2026 roku projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie” przyjęto do budżetu 2026 roku 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 w wysokości 544.000,00 zł w tym ze środków unijnych w wysokości 495.588,56 zł oraz budżetu państwa w wysokości 48.411,44 zł.

Po rozliczeniu budżetu gminy za 2025 rok mogą powstać wolne środki, które pozwolą na niezaciąganie planowanych zobowiązań w 2026 roku.

Planowane dochody wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział	Treść	Przewidywane wykonanie 2025 rok	Planowane dochody na 2026 rok	Udział % w strukturze
1.	2.	3.	4.	5.
010	Rolnictwo i łowiectwo	9.046.542,35	3.375.925,79	8,63
020	Leśnictwo	3.600,00	3.500,00	0,01
050	Rybołówstwo i rybactwo	2.100,00	2.100,00	0,01
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	1.967.422,04	5,03
600	Transport i łączność	248.775,97	168.779,15	0,43
700	Gospodarka mieszkaniowa	86.534,00	3.303.538,12	8,45
710	Działalność usługowa	1.000,00	1.000,00	0,00
750	Administracja publiczna	121.142,00	106.489,00	0,27
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	68.504,00	1.100,00	0,00
752	Obrona narodowa	206.519,00	0,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	21.182.526,97	22.576.879,00	57,73
758	Różne rozliczenia	940.036,00	60.000,00	0,15
801	Oświata i wychowanie	1.031.544,13	436.984,57	1,12
852	Pomoc społeczna	727.044,52	572.643,98	1,47
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.277.906,02	2.985.050,73	7,63
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	14.960,00	0,00	0,00
855	Rodzina	2.445.983,02	2.014.479,00	5,15

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.931.026,41	1.523.938,00	3,90
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.000,00	6.000,00	0,02
926	Kultura fizyczna	200,00	200,00	0,00
Ogółem		40.338.944,39	39.106.029,38	100,00

Drugą część uzasadnienia przeznaczono na przedstawienie źródeł dochodów budżetowych.

Podstawowe źródła dochodów umieszczono w tabeli:

Lp.	Źródło dochodów	Przewidywane wykonanie za 2025 rok	Plan na 2026 rok	+ wzrost - spadek
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Dotacje i środki na zadania zlecone i własne	5.054.542,59	3.956.038,87	-1.098.503,72
2.	Dochody własne gminy wraz z udziałami z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych	26.125.940,15	25.934.357,00	-191.583,15
3.	Subwencja ogólna	0,00	0,00	0,00
4.	Dochody majątkowe	9.158.461,65	9.215.633,51	+57.171,86
Ogółem		40.338.944,39	39.106.029,38	-1.232.915,01

Jak wynika z przedstawionej tabeli główne źródła dochodów budżetowych to:

- 1) dochody własne gminy wraz z udziałami z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych,
- 2) dotacje i dofinansowania na zadania zlecone i własne,
- 3) subwencja ogólna,
- 4) dochody majątkowe.

Dochody własne gminy dzielą się na:

- 1) udziały w dochodach budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych z których zaplanowano wpływy na 2026 rok w kwocie 14.711.726,00 zł. W porównaniu do 2025 roku nastąpi zwiększenie o 1.295.399,00 zł.
- 2) podatki od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych. Plan tych dochodów na 2026 rok wynosi 7.720.553,00 zł. W porównaniu do 2025 roku zwiększy się o 100.353,00 zł. Stawki podatkowe na 2026 rok zostały obliczone na podstawie stawek już obowiązujących z uwzględnieniem stawek podatków określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 1 sierpnia 2025 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2026.

opłaty w tym: opłata targowa, eksploatacyjna, skarbowa, za usuwanie odpadów komunalnych, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, dofinansowanie obniżające wysokość opłaty rodzica za pobyt dziecka w żłobku, za korzystanie z wyżywienia i wychowania przedszkolnego, za zajęcie pasa drogowego, za zezwolenie na amatorski połów ryb, opłaty komornicze i inne. Zaplanowano wpływy w kwocie 2.486.208,00 zł. W porównaniu do 2025 roku będą wyższe o 218.793,03 zł. Zwiększa się plan opłaty za usuwanie odpadów komunalnych w wyniku zwiększenia wydatków związanych z pokrywaniem kosztów odbioru odpadów komunalnych w roku 2026. Zwiększeniu ulega również plan opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty targowej, opłaty eksploatacyjnej, opłat za korzystanie z wyżywienia w żłobku, dofinansowania obniżającego wysokość opłaty rodzica za pobyt dziecka w żłobku a zmniejszeniu plan opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz opłaty skarbowej.

pozostałych dochodów, w tym dochody z tytułu odliczonego podatku VAT od realizowanych inwestycji, dochody naliczone na podstawie umów cywilnoprawnych oraz odsetek.

W porównaniu do 2025 roku plan dochodów własnych gminy w 2026 roku jest niższy o 191.583,15 zł. Główną przyczyną jest zmniejszenie dochodów z tytułu odliczonego podatku VAT od realizowanych inwestycji oraz brak dochodów z tytułu środków na uzupełnienie dochodów gmin. Na zmniejszenie różnicy wpłynęło zwiększenie w 2026 roku dochodów z tytułu waloryzacji stawek podatków, dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od osób prawnych oraz dochodów z tytułu wpływów z opłat m.in. z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w żłobku, przedszkolu i opłaty za usuwanie odpadów komunalnych.

Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wynikają

z pisma Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.5.17.2025 z dnia 24 października 2025 roku. Dotacje na wyżej wymienione zadania wynoszą łącznie 2.074.005,00 zł.

Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura we Włocławku w piśmie z dnia 23 października 2025 roku znak DWŁ.3113.10.2025 zawiadomiło o wysokości dotacji celowej na wydatki związane z aktualizacją danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców. Na ten cel przeznaczono dotację w kwocie 1.100,00 zł.

W ramach porozumień zawieranych między jednostkami samorządu terytorialnego Gminie Lubanie przysługuje:

- dotacja celowa otrzymana od samorządu powiatu w kwocie 96.819,15 zł z przeznaczeniem na usuwanie skutków zimy,
- dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa w kwocie 200,00 zł oraz środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej udzielone przez Wojewodę w kwocie 43.260,00 zł na zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Dotacja ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu stanowi kwotę 5.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu priorytetowego „Czyste powietrze”.

Dotacje ze środków unijnych w kwocie 1.591.657,47 zł oraz środków z budżetu państwa w kwocie 143.997,25 zł na realizację zadań bieżących przeznaczone są na dofinansowanie projektów:

- „Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw” – 43.902,44 zł,
- „Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Lubaniu” – 25.684,57 zł,
- „Kujawsko – Pomorska Teleopieka Etap I” – 5.976,98 zł,
- „Klub Seniora w gminie Lubanie” – 65.090,73 zł,
- „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie” – 1.595.000,00 zł.

W porównaniu do 2025 roku plan dotacji i środków na zadania zlecone i własne zmniejszył się o 1.098.503,72 zł, przede wszystkim w związku z przyjęciem do planu dochodów minimalnych kwot dotacji przekazanych przez wojewodę. Na zmniejszenie różnicy wpłynęły planowane w 2026 roku dochody pochodzące ze środków unijnych i budżetu państwa na realizację zadań bieżących.

Wielkość subwencji ogólnej dla gminy ustala Minister Finansów i Gospodarki. W piśmie z dnia 14 października 2025 roku nr ST3.4750.26.2025 zawarto plany dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i w podatku dochodowym od osób prawnych, z tytułu subwencji ogólnej. Na 2026 rok nie przyznano Gminie Lubanie dochodów z tytułu subwencji ogólnej. Należy nadmienić, iż w 2025 roku również nie otrzymano subwencji.

Zgodnie z otrzymaną kalkulacją potrzeby finansowe Gminy Lubanie na 2026 rok wynoszą 7.976.996,00 zł w tym: potrzeby oświatowe 6.766.894,00 zł, potrzeby rozwojowe 659.874,00 zł, potrzeby ekologiczne 90.515,00 zł, potrzeby uzupełniające 459.713,00 zł i są niższe od wyliczonej

kwoty kalkulacyjnej w wysokości 9.318.171,00 zł. W związku z powyższym Gminie Lubanie w 2026 roku nie przysługują dochody z tytułu subwencji ogólnej.

Dochody majątkowe na 2026 rok wynoszą 9.215.633,51 zł. Przewidywane wykonanie tych dochodów za 2025 rok to kwota 9.158.461,65 zł. Zatem planowane dochody majątkowe są wyższe od zrealizowanych w 2025 roku o 57.171,86 zł.

Zakłada się, że w 2026 roku wpłyną do budżetu gminy dofinansowania na:

- 1) utworzenie systemu teleinformatycznego do zarządzania gospodarką wodną na terenie gminy Lubanie – 836.488,20 zł,
- 2) rozbudowę sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie – 1.922.137,59 zł,
- 3) wirtualną elektrownię OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw – 1.923.519,60 zł,
- 4) budowę i rozbudowę infrastruktury publicznej – 2.520.000,00 zł,
- 5) termomodernizację komunalnego budynku mieszkalnego – 698.488,12 zł,
- 6) utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie – 1.315.000,00 zł.

Natomiast ze sprzedaży majątku dochodów nie zaplanowano.

Kończąc część drugą uzasadnienia przechodzi się do części trzeciej, która zawiera planowane dochody w poszczególnych działach i rozdziałach.

DOCHODY

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi

W analizowanym rozdziale planuje się dochody bieżące w wysokości 188.500,00 zł z tytułu wpływów z odliczonego podatku VAT od realizowanej inwestycji.

W 2026 roku na realizację zadania pn. „Utworzenie systemu teleinformatycznego do zarządzania gospodarką wodną na terenie gminy Lubanie” w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności przyjęto do budżetu plan dochodów majątkowych w wysokości 836.488,20 zł.

Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi

W 2026 roku planuje się dochody bieżące w wysokości 428.800,00 zł z tytułu wpływów z odliczonego podatku VAT od realizowanej inwestycji.

Natomiast na realizację zadania pn. „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie” w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności przyjęto do budżetu plan dochodów majątkowych w wysokości 1.922.137,59 zł.

Dział 020 – Leśnictwo

Rozdział 02095 – Pozostała działalność

Plan dochodów z tytułu wpływów z opłaty za dzierżawę terenów łowieckich na 2026 rok wynosi 3.500,00 zł.

Dział 050 – Rybolówstwo i rybactwo

Rozdział 05095 – Pozostała działalność

Plan dochodów z tytułu wpływów z opłat za zezwolenie na amatorski połów ryb na 2026 rok wynosi 2.100,00 zł.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40095 – Pozostała działalność

W 2026 roku na realizację projektu pn. „Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw” w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) przyjęto do budżetu plan dochodów bieżących w wysokości 43.902,44 zł oraz dochodów majątkowych w wysokości 1.923.519,60 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

W 2026 roku przyjmuje się plan dochodów z tytułu:

- udzielenia przez Wojewodę ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej dopłaty do realizacji zadań własnych Gminy Lubanie dotyczących zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości 43.260,00 zł,
- dotacji celowej otrzymanej od samorządu województwa z tytułu rekompensat w części stanowiącej zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym do wysokości poniesionej z tego tytułu straty przez Operatora w wysokości 200,00 zł.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Podobnie jak w latach poprzednich gmina na podstawie porozumienia przejmuje od Starosty Powiatu Włocławskiego obowiązek zimowego utrzymania dróg powiatowych. Plan dotacji na realizację tego zadania w sezonie zimowym 2025 – 2026 na 2026 rok wynosi 96.819,15 zł. Dla porównania plan dotacji na ten cel w sezonie zimowym 2024 – 2025 na 2025 rok wynosił również 96.819,15 zł. Wykorzystano kwotę 75.508,25 zł.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Na 2026 rok ustalono dochody bieżące w wysokości 28.500,00 zł z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości, głównie za zajęcie pasa drogowego. W porównaniu do 2025 roku plan zostaje zwiększony o 3.500,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan dochodów bieżących w tym rozdziale wynosi 85.050,00 zł. Z tytułu najmu części powierzchni gruntu zajmowanego przez InPost Paczkomaty oraz wynajmu pomieszczeń na podstawie umów cywilnoprawnych plan dochodów wynosi 77.000,00 zł. Dotyczy to następujących lokali:

- lokalu wynajętego na aptekę,
- pomieszczeń, które zajmuje NZOZ,
- świetlice wiejskie.

Ponadto za wynajem estrady mobilnej planuje się dochody w wysokości 4.000,00 zł.

Pozostałe dochody w łącznej wysokości 4.050,00 zł pochodzą z wpływów z różnych dochodów i opłat w związku ze sprzedażą energii elektrycznej do sieci w systemie net-biling oraz z tytułu przeprowadzonych postępowań o ograniczeniu działek i odsetek.

Natomiast zgodnie z otrzymaną promesą gmina Lubanie w 2026 roku otrzyma dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 2.520.000,00 zł na realizację inwestycji pn. „Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej”.

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

W 2026 roku na realizację projektu pn. „Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 przyjęto do budżetu plan dochodów majątkowych w wysokości 698.488,12 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71035 – Cmentarze

Koszty utrzymania porządku wokół mogił wojennych, które znajdują się na cmentarzu parafialnym oraz na terenie gminy współfinansowane są z dotacji celowej. Wielkość tej dotacji niezmiennie od kilku lat oraz na 2026 rok ustalono na kwotę 1.000,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Dotacja celowa, którą należy wydatkować na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w 2026 roku wynosi 92.219,00 zł z tego:

- na zadania z zakresu spraw obywatelskich – 50.479,00 zł,
- na pozostałe zadania – 41.740,00 zł.

Dla porównania podaje się, że planowana na ten cel dotacja na 2025 rok wynosi 92.936,00 zł. Plan dotacji zmniejszono o 717,00 zł to jest o 0,77%.

W opisywanym rozdziale planuje się również dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie dochodów gminy za udostępnienie danych z ewidencji ludności w kwocie 10,00 zł.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Plan dochodów w omawianym rozdziale wynosi 14.010,00 zł. Planowane wpływy głównie pochodzą z tytułu zwrotów za zużytą energię elektryczną od najemców pomieszczeń budynku Urzędu Gminy, wpływów z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika składek na ubezpieczenia społeczne i zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz podatku VAT naliczonego do odliczenia z faktur zakupowych dotyczących zużycia energii elektrycznej i odsetek.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Wpływy z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika z tytułu terminowych wpłat zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 250,00 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Jak już wcześniej wspomniano Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura we Włocławku zaplanowało dla naszej gminy dotację celową w kwocie 1.100,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z aktualizacją danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców.

**Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek
nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

**Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od
czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od
osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych**

W analizowanym rozdziale planuje się dochody z następujących podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego, środków transportowych i od czynności cywilnoprawnych oraz z tytułu kosztów upomnień i odsetek od należności realizowanych po ustawowym terminie.

Plan dochodów wynosi łącznie 5.923.046,00 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych planuje się w kwocie 5.736.000,00 zł,
- z tytułu podatku rolnego od osób prawnych planuje się kwotę 6.400,00 zł,
- z podatku leśnego wpływy wyniosą 65.850,00 zł,
- z tytułu podatku od środków transportowych planuje się w 2026 roku osiągnąć dochody w kwocie 114.546,00 zł,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych wpływy wyniosą 100,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów upomnień planuje się w kwocie 50,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków planuje się w kwocie 100,00 zł.

W porównaniu do 2025 roku plan wzrośnie o 92.196,00 zł.

**Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków
i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków
i opłat lokalnych od osób fizycznych**

Dochody od osób fizycznych z podatków, opłat, kosztów upomnień oraz odsetek od należności realizowanych po ustawowym terminie zaplanowano łącznie w kwocie 1.801.957,00 zł.

W porównaniu do 2025 roku plan zwiększy się o 7.857,00 zł.

Z tytułu podatków od osób fizycznych zakłada się, że wpływy wyniosą 1.797.657,00 zł z tego:

- z podatku od nieruchomości – 826.000,00 zł,
- z podatku rolnego – 609.400,00 zł,
- z podatku leśnego – 4.030,00 zł,
- z podatku od środków transportowych – 168.227,00 zł,
- z podatku od spadków i darowizn – 10.000,00 zł,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych – 180.000,00 zł.

Z tytułu wpływów z opłaty targowej zaplanowano dochody na kwotę 800,00 zł. Plan wpływów z tytułu kosztów upomnień wynosi 500,00 zł, z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat wynosi 3.000,00 zł.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostki samorządu terytorialnego pochodzą z:

- 1) opłaty skarbowej, której plan na 2026 rok wynosi 15.000,00 zł. W porównaniu do 2025 roku zmniejszy się o 4.000,00 zł,
- 2) opłaty eksploatacyjnej, planuje się w kwocie 31.000,00 zł, w porównaniu do 2025 roku plan zwiększy się o 3.000,00 zł,
- 3) opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych planuje się w kwocie 74.000,00 zł, w porównaniu do 2025 roku plan zmniejszy się o 16,05 zł,
- 4) wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym planuje się w kwocie 20.000,00 zł, w porównaniu do 2025 roku plan zmniejszy się o 83,92 zł,
- 5) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat planuje się w kwocie 150,00 zł.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Minister Finansów w piśmie z dnia 14 października 2025 roku określił plan udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz podatku dochodowym od osób prawnych.

Dochody samorządów na 2026 rok z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) zostały obliczone jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego.

Uchwalona w dniu 1 października 2024 roku ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Naliczony udział dla gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy, uzyskanych w 2024 roku i zwaloryzowanych o 14,9%.

Plan udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na 2026 rok dla gminy Lubanie wynosi 14.654.256,00 zł. Planowane wpływy za 2025 rok to kwota 13.386.867,32 zł. Nastąpi zatem zwiększenie o 1.267.388,68 zł to jest o 9,47%.

Natomiast wysokość udziału dla gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych wynosić będzie 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej gminy, uzyskanych w 2024 roku i zwaloryzowanych o 14,3%.

Plan udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych dla gminy Lubanie w 2026 roku określono w wysokości 57.470,00 zł.

Natomiast w 2025 roku prognozowano że wpływy z w/w tytułu osiągną wielkość 29.459,68 zł. Nastąpi zatem zwiększenie o 28.010,32 zł, tj. o 95,08%.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 60.000,00 zł i będą to wpływy z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Plan dochodów w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Lubaniu wynosi 1.000,00 zł i pochodzi z wpływów z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika składek podatku dochodowego od osób fizycznych.

Natomiast na realizację projektu pn. „Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Lubaniu” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 przyjęto do budżetu na 2026 rok plan dochodów bieżących z tytułu dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 24.258,10 zł oraz środków z budżetu państwa w wysokości 1.426,47 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola

W Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu na 2026 rok ustala się plan dochodów łącznie w kwocie 54.000,00 zł w tym z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości 50.000,00 zł, wpływów z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika składek podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 400,00 zł oraz z tytułu sprzedaży energii elektrycznej do sieci w systemie net-biling – 3.600,00 zł.

Ponadto zaplanowano 56.300,00 zł z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci uczęszczające do przedszkola na terenie gminy Lubanie a pochodzące spoza terenu gminy Lubanie.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu na 2026 rok ustala się plan dochodów w kwocie 250.000,00 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W opisywanym rozdziale utworzono plan dochodów w kwocie 50.000,00 zł z tytułu wpływów za wynajem autokaru.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan dochodów bieżących w opisywanym rozdziale określono w wysokości 2.500,00 zł. Źródłem dochodów będą wpływy z tytułu zwrotu za pobyt podopiecznego w domu pomocy społecznej dokonanego przez członka rodziny.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej

Na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych przyjęto plan dochodów z tytułu przyznanej dotacji w wysokości 6.000,00 zł.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gminy wynosi 9.086,00 zł.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan dochodów w analizowanym rozdziale wynosi 145.307,00 zł a źródłem jest dotacja celowa na zadania własne gminy w wysokości 144.307,00 zł oraz dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji z lat ubiegłych w kwocie 1.000,00 zł. W porównaniu do 2025 roku plan dotacji zmniejszono o 11.999,00 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Na 2026 rok Wojewoda Kujawsko – Pomorski na wypłaty zasiłków stałych przydzielił dotację w kwocie 91.962,00 zł. W porównaniu do 2025 roku plan dotacji zmniejszono o 50.506,00 zł. Ponadto zaplanowano dochody w wysokości 1.000,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji z lat ubiegłych.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

W 2026 roku zgodnie z decyzją wojewody przyjęto plan dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 172.616,00 zł w tym 56.166,00 zł z przeznaczeniem na

dotatki motywacyjne dla pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej (Uchwała nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.).

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan dochodów własnych w omawianym rozdziale wynosi 17.000,00 zł i pochodzi z odpłatności za usługi opiekuńcze uiszczane przez podopiecznych korzystających z pomocy a świadczone przez opiekunki domowe – pracowników Centrum Usług Społecznych.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan dotacji celowej na zadania własne gminy na 2026 rok wynosi 115.900,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024 – 2028. W ciągu roku podobnie jak w roku bieżącym będzie wzrastał.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Na finansowanie systemu informatycznego POMOST zaplanowano na 2026 rok dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 5.296,00 zł.

Natomiast na realizację zadania pn. „Świadczenie usług w obszarze teleopieki” w ramach Projektu „Kujawsko – Pomorska Teleopieka Etap I” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 przyjęto plan dochodów bieżących z tytułu przyznanego dofinansowania ze środków unijnych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 5.347,82 zł oraz dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 629,16 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Plan dochodów własnych wynosi 200,00 zł i pochodzi z wpływów z tytułu kosztów upomnień oraz wpływów z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika składek podatku dochodowego od osób fizycznych.

Natomiast w związku z zawartą umową o dofinansowanie projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie” w 2026 roku przyjęto do budżetu plan dochodów bieżących w wysokości 1.595.000,00 zł oraz dochodów majątkowych w wysokości 1.315.000,00 zł z tytułu przyznanego dofinansowania projektu z budżetu Unii Europejskiej ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 2.651.034,41 zł oraz dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 258.965,59 zł.

Ponadto zaplanowano dochody bieżące stanowiące wkład własny przy realizacji w/w projektu w kwocie 9.760,00 zł w tym z tytułu odpłatności za usługi sąsiedzkie w wysokości 5.760,00 zł oraz z tytułu wynajmu sprzętu rehabilitacyjnego w wysokości 4.000,00 zł.

Na podstawie umowy o powierzenie grantu Gmina Lubanie w 2026 roku otrzyma dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 65.090,73 zł na zadanie bieżące pn. "Klub Seniora w gminie Lubanie" realizowane w ramach Priorytetu 7 Fundusze Europejskie na Rozwój Lokalny: Działania 07.04 Wspieranie Integracji Społecznej programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027.

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Plan dochodów w omawianym rozdziale ustala się w kwocie 12.000,00 zł. Źródłem dochodów będą wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji w latach ubiegłych wraz z odsetkami.

Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W rozdziale 85502 plan dochodów wynosi łącznie 1.402.341,00 zł i pochodzi z następujących źródeł:

- dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 1.314.281,00 zł,
- wpływów z tytułu kosztów upomnień – 50,00 zł,
- dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie dochodów gminy z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych w kwocie 8.010,00 zł,
- wpływów z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji w latach ubiegłych wraz z odsetkami w wysokości 80.000,00 zł.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny przyjęto plan dochodów z tytułu dotacji celowej na zadania zlecone w wysokości 200,00 zł.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan dochodów w 2026 roku pochodzi z przyznanej dotacji na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 7.533,00 zł z przeznaczeniem na dodatki motywacyjne dla pracowników

jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej (Uchwała nr 63 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.).

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

Plan dotacji celowej na zadania zlecone gminie na 2026 rok wynosi 13.743,00 zł.

Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

Plan dochodów w 2026 roku pochodzi z przyznanej dotacji na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 99.862,00 zł z przeznaczeniem na dodatki motywacyjne dla pracowników samorządowych instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 (Uchwała nr 64 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.).

Ponadto w związku z przysługującym dofinansowaniem obniżającym wysokość opłaty rodzica za pobyt dziecka w żłobku przyjęto plan dochodów w wysokości o 390.000,00 zł.

Natomiast z tytułu odpłatności za wyżywienie dzieci w Żłobku Gminnym „LOLEK” w Lubaniu na 2026 rok ustala się plan dochodów w kwocie 88.700,00 zł. Pozostałe dochody w wysokości 100,00 zł pochodzą z wpływów z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika składek podatku dochodowego od osób fizycznych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Źródłem dochodów bieżących w analizowanym rozdziale są wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw czyli tak zwana opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1.510.488,00 zł.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W ramach zawartego porozumienia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w sprawie realizacji programu priorytetowego „Czyste powietrze” planuje się na 2026 rok dochody w wysokości 5.000,00 zł z tytułu przyznanych środków finansowych na w/w cel.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan dochodów własnych wynosi 1.900,00 zł i pochodzi z wpływów z różnych opłat i dochodów z tytułu zwrotów za zużyty energię elektryczną przez paczkomat InPost.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

W analizowanym rozdziale określono plan dochodów w kwocie 5.000,00 zł.

W/w wpływy gmina otrzymuje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w ramach opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Źródłami dochodów bieżących w opisywanym rozdziale są dochody w łącznej kwocie 1.550,00 zł pochodzące z wpływów z tytułu kosztów upomnień i odsetek od nieterminowych płatności opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wpływów z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan dochodów własnych wynosi 6.000,00 zł i pochodzi z wpływów z różnych opłat i dochodów z tytułu zwrotu poniesionych kosztów za zużytą energię elektryczną, wodę i odprowadzanie ścieków w świetlicach wiejskich.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Plan dochodów własnych wynosi 200,00 zł i pochodzi z wpływów z różnych dochodów w związku ze sprzedażą energii elektrycznej do sieci w systemie net-biling.

A oto jak przedstawiają się planowane wydatki budżetowe w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej:

Dział	Treść	Plan wydatków		Udział % w strukturze
		Przewidywane wykonanie za 2025 rok	Planowane na 2026 rok	
1.	2.	3.	4.	6.
010	Rolnictwo i łowiectwo	11.325.032,85	3.563.600,00	8,44
050	Rybołówstwo i rybactwo	2.600,00	2.100,00	0,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	42.000,00	2.848.810,12	6,75

600	Transport i łączność	1.426.800,61	1.063.347,21	2,52
700	Gospodarka mieszkaniowa	3.059.300,00	4.184.700,00	9,92
710	Działalność usługowa	89.349,00	103.000,00	0,24
720	Informatyka	5.400,00	6.000,00	0,01
750	Administracja publiczna	5.875.368,17	5.724.779,92	13,57
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	70.504,00	1.100,00	0,00
752	Obrona narodowa	210.519,00	55.000,00	0,13
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	174.800,00	159.800,00	0,38
757	Obsługa długu publicznego	79.620,00	100.000,00	0,24
758	Różne rozliczenia	150.000,00	150.000,00	0,36
801	Oświata i wychowanie	11.378.352,13	10.129.529,40	24,01
851	Ochrona zdrowia	136.995,82	95.750,00	0,23
852	Pomoc społeczna	1.108.966,52	1.099.242,58	2,61
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.032.625,59	6.089.812,17	14,43
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	24.960,00	6.000,00	0,01
855	Rodzina	3.007.712,42	2.624.271,00	6,22
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.842.254,50	3.040.930,98	7,21
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.076.647,00	825.936,00	1,96
926	Kultura fizyczna	352.620,00	321.620,00	0,76
	Ogółem	46.472.427,61	42.195.329,38	100,00

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Kwotę 14.000,00 zł planuje się na uregulowanie wpłat, jakie gmina przekazuje do Izby Rolniczej. W myśl obowiązujących przepisów jest to 2% od wielkości uzyskanych wpływów z podatku rolnego wraz z odsetkami od nieterminowych wpłat.

Rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi

Planowane środki w wysokości 1.075.000,00 zł przeznaczone zostaną na wydatki majątkowe związane z realizacją następujących zadań:

- Przebudowa – modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Lubanie (etap II)
 - dokumentacja – 10.000,00 zł,
- Utworzenie systemu teleinformatycznego do zarządzania gospodarką wodną na terenie gminy Lubanie – 1.065.000,00 zł (wydatki zostaną pokryte z dofinansowania ze środków unijnych w wysokości 836.488,20 zł a pozostała kwota 228.511,80 zł pokryta zostanie ze środków gminy jako wkład własny przy realizacji w/w zadania).

Natomiast w ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 15.200,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług oraz uiszczenie opłat i składek.

Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi

W wymienionym rozdziale zaplanowano na wydatki majątkowe środki w wysokości 2.435.000,00 zł na realizację zadania pn. „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie”. W/w wydatki zostaną pokryte z dofinansowania ze środków unijnych w wysokości 1.922.137,59 zł a pozostała kwota 512.862,41 zł pokryta zostanie ze środków gminy jako wkład własny przy realizacji zadania.

Natomiast w ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 21.700,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług oraz uiszczenie opłat i składek.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących wynosi 2.700,00 zł i przeznaczony zostanie na opłaty za analizy glebowe oraz na ubezpieczenie automatycznej stacji meteorologicznej.

Dział 050 – Rybolówstwo i rybactwo

Rozdział 05095 – Pozostała działalność

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem stawu w Sarnówce zaplanowano w budżecie 2.100,00 zł.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40095 – Pozostała działalność

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 5.000,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji dla potrzeb przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę energii elektrycznej.

Ponadto zaplanowano 22.000,00 zł na pokrycie składki członkowskiej w ramach utworzenia lokalnej społeczności energetycznej – Klastra energii.

Natomiast w ramach realizacji zadania pn. „Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Klastrze Energii Energia Kujaw” przyjęto plan wydatków bieżących w wysokości 60.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych. Natomiast plan wydatków majątkowych na realizację w/w zadania wyniesie 2.761.810,12 zł. W opisywanym roku wydatki zostaną pokryte z dofinansowania ze środków unijnych w wysokości 1.967.422,04 zł a pozostała kwota 854.388,08 zł pokryta zostanie ze środków gminy jako wkład własny przy realizacji w/w zadania.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Na wydatki bieżące w 2026 roku związane z rozkładowym przewozem mieszkańców zaplanowano 181.011,46 zł.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

W związku z przekazaniem przez Powiat Włocławski Gminie Lubanie zadań związanych z zimowym utrzymaniem dróg powiatowych oraz ulic leżących w ciągach tych dróg zaplanowano na 2026 rok wydatki bieżące w wysokości 96.819,15 zł i przeznaczono na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 15.000,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 4.913,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 43.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 33.906,15 zł.

Ponadto zaplanowano 5.000,00 zł na wydatki bieżące w związku z uiszczaniem opłat za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych w tym odśnieżaniem i usuwaniem skutków zimy zaplanowano kwotę 128.700,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano środki w wysokości 577.316,60 zł na realizację następujących zadań:

1. Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I – 58.800,00 zł,
2. Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II – 5.200,00 zł,
3. Przebudowa drogi dojazdowej do PSZOK i oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gm. Lubanie od km 0+000 do km 0+465 – 15.000,00 zł,
4. Przebudowa drogi gminnej nr 190112C Zosin – Zapomnianowo od km 0+000 do km 0+596 – 346.816,60 zł,
5. Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190131C – dokumentacja – 10.000,00 zł,

6. Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190145C – dokumentacja – 55.000,00 zł,
7. Budowa odcinka drogi w Kaźmierzewie na dz.18/2 z poszerzeniem pasa drogowego
– dokumentacja – 35.000,00 zł,
8. Budowa drogi na granicy obrębów Ustronie i Mikanowo, z wydzielaniem pasa drogowego
– dokumentacja – 30.000,00 zł,
9. Przebudowa drogi gminnej nr 190113C w Janowicach od km 0+000 do km 0+761
– dokumentacja – 10.000,00 zł,
10. Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190119C Sarnówka – Toporzyszczewo
– dokumentacja – 11.500,00 zł.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

We wskazanym rozdziale ustalono plan w wysokości 74.500,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące, które dotyczą zakupu paliwa, usług remontowych i pozostałych, opłat za przeglądy, ubezpieczenia pojazdów i podatku od środków transportowych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan wydatków bieżących określono na kwotę 4.700,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii oraz na uiszczenie składek i opłat m.in. notarialnych.

Na wydatki majątkowe zaplanowano 3.210.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. zadania: „Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej”.

W/w wydatki zostaną pokryte z dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 2.520.000,00 zł oraz środków własnych gminy w wysokości 690.000,00 zł.

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

W ramach realizacji zadania pn. „Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego” przyjęto plan wydatków bieżących w wysokości 25.979,52 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 20.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 2.979,52 zł oraz zakup usług pozostałych – 3.000,00 zł. Natomiast plan wydatków majątkowych na realizację w/w zadania wyniesie 944.020,48 zł. W opisywanym roku wydatki zostaną pokryte z dofinansowania ze środków unijnych w wysokości 698.488,12 zł a pozostała kwota 271.511,88 zł pokryta zostanie ze środków gminy jako wkład własny przy realizacji w/w zadania.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Na wydatki bieżące związane z opracowaniem planu ogólnego dla obszaru Gminy Lubanie oraz na ogłoszenia w prasie zaplanowano w 2026 roku 100.000,00 zł.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem i konserwacją grobów wojennych proponuje się przeznaczyć 2.700,00 zł podobnie jak w 2025 roku na zakup materiałów oraz usług. Dotacja na ten cel rekompensuje 37,04% planu. Ponadto zaplanowano 300,00 zł na opłacenie dzierżawy gruntów leśnych.

Dział 720 – Informatyka

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

W ramach utrzymania trwałości projektu grantowego pn. „Cyfrowa Gmina” zaplanowano środki w kwocie 6.000,00 zł z przeznaczeniem na usługi informatyczne, przedłużenie licencji na program antywirusowy i ubezpieczenie sprzętu IT.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Na wydatki związane z obroną cywilną, ewidencją ludności i sprawami USC planuje się kwotę 218.485,00 zł. Dotacja z budżetu państwa na ten cel wynosi 92.219,00 zł a pozostałe to środki własne gminy.

Z podanej kwoty na wynagrodzenia dla pracowników (1,5 etatu) przewidziano 164.337,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 32.055,00 zł, wpłaty na PPK 1.000,00 zł i odpisy na ZFŚS 4.993,00 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe w tym m.in. zakup materiałów i wyposażenia do sprzętu elektronicznego, licencje na programy, szkolenia, delegacje, badania lekarskie i świadczenia w ramach bhp stanowią 16.100,00 zł.

Należy zaznaczyć, że w planowanej wielkości wynagrodzeń przyjęto 5% ich wzrost oraz uwzględniono wzrost wysługi lat.

Rozdział 75022 – Rady gmin

W analizowanym rozdziale planuje się wydatki bieżące w wysokości 245.400,00 zł związane z działalnością Rady Gminy.

Na wypłatę diet dla przewodniczącego rady i radnych zaplanowano 230.000,00 zł a pozostałą kwotę 15.400,00 zł na zakup materiałów, środków żywności i usług związanych z obsługą informatyczną sesji (m. in. transmisja online, archiwizacja, transkrypcja mowy na tekst sesji archiwalnych),

odnowienie certyfikatu podpisu kwalifikowanego, przedłużenie licencji na edytor aktów prawnych dla obsługi rady.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Łączny plan wydatków bieżących w wymienionym rozdziale ustalono w wysokości 4.251.313,92 zł z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia – 3.016.170,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 565.960,00 zł
- wpłaty na PPK – 7.000,00 zł
- odpisy na ZFŚS – 81.920,00 zł
- wpłaty na PFRON – 70.000,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe w tym zakup środków żywności, materiałów i wyposażenia m. in. do sprzętu elektronicznego, środków czystości, licencje na programy, usługi (m.in. bankowe, kominiarskie, pocztowe, telekomunikacyjne, remontowe, ścieki, serwis i konserwacja, obsługa prawna), badania lekarskie, opłaty, podatki, zakup energii, wody oraz dostarczanie ciepła, delegacje służbowe, ryczałt za używanie własnego pojazdu do celów służbowych w jazdach lokalnych, szkolenia, świadczenia w ramach bhp w łącznej kwocie 510.263,92 zł.

Należy zaznaczyć, że w planowanej wielkości wynagrodzeń przyjęto 5% ich wzrost, uwzględniono wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego, wzrost wysługi lat oraz zagwarantowano środki na wypłatę odprawy emerytalnej i nagród jubileuszowych.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków budżetowych w tym rozdziale ustalono na kwotę 87.000,00 zł a dotyczy on wydatków bieżących związanych z promocją gminy.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków bieżących wynosi 661.181,00 zł w tym:

- Wynagrodzenia - 510.311,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 94.970,00 zł
- wpłaty na PPK - 500,00 zł
- odpisy na ZFŚS - 14.040,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe - 41.360,00 zł.

Na wyższe wydatki osobowe wpłynął wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego, wzrost wysługi lat.

Natomiast w ramach pozostałych wydatków zaplanowano środki m.in na aktualizację i dostosowanie programów do aktualnych wymogów prawnych, przedłużenie licencji na „System Kadrowo Płacowy”, „Budżet” oraz „VAT”, zakup materiałów i wyposażenia m.in. zakup komputera, monitora, zakup

dostępu do portalu księgowego, usługi remontowe sprzętu komputerowego, badania lekarskie, usługi telekomunikacyjne, delegacje pracowników, szkolenia, różne opłaty i składki, świadczenia w ramach bhp.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Zaplanowane środki na pozostałą działalność stanowią kwotę 261.400,00 zł i przeznaczone zostaną na następujące wydatki bieżące: diety dla sołtysów, wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne, zakup środków żywności, materiałów i wyposażenia, nagród, usług, kontynuację współpracy w ramach programu „Gmina Przyjazna Seniorom” oraz opłaty m.in. składki członkowskie.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej to jest aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców zaplanowano wydatki w kwocie 1.100,00 zł, które rekompensuje dotacja celowa z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracownika wykonującego wymienione zadanie.

Dział 752 – Obrona narodowa

Rozdział 75281 – Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej

W opisywanym rozdziale zaplanowano środki w ramach wydatków bieżących w wysokości 5.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług oraz w ramach wydatków majątkowych w wysokości 50.000,00 zł na realizację zadania pn. „Budowa, przebudowa i wyposażenie obiektów na potrzeby obronności cywilnej”.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Na zadania związane z utrzymaniem bezpieczeństwa przeciwpożarowego w ramach wydatków bieżących proponuje się przeznaczyć w 2026 roku 155.800,00 zł.

Wymienioną kwotę stanowią wydatki dla trzech jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z podziałem na:

- ekwiwalent pieniężny za udział w szkoleniach i wyjazdach do pożarów – 33.000,00 zł,
- zakup środków żywności, paliwa, energii elektrycznej, wody, gazu, sprzętu przeciwpożarowego i wyposażenia – 69.000,00 zł,

- pozostałe wydatki rzeczowe tj.: badania lekarskie, ubezpieczenia, remonty i naprawy bieżące sprzętu i pojazdów, usługi, opłaty – 53.800,00 zł.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

W ramach wydatków bieżących przeznaczono 4.000,00 zł na pokrycie wydatków związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem choroby zakaźnej COVID-19 m.in. na zakup usług, środków dezynfekcji i ochrony osobistej.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki

Na obsługę długu publicznego – odsetki od kredytów i pożyczek zaplanowano 100.000,00 zł. Należy nadmienić, że przy planowaniu wydatków na wyżej wymieniony cel zakłada się, iż po rozliczeniu budżetu gminy za 2025 rok mogą powstać wolne środki, które pozwolą na niezaciąganie planowanych zobowiązań w 2026 roku.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W planowanej wielkości 150.000,00 zł mieści się rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki wyliczona na kwotę 56.426,00 zł oraz rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 93.574,00 zł.

Rezerwę celową obliczono biorąc za podstawę wydatki budżetu 42.195.329,38 zł minus wynagrodzenia i pochodne – 14.331.680,49 zł oraz obsługę długu – 100.000,00 zł minus wydatki majątkowe – 14.356.978,70 zł = 13.406.670,19 zł.

Przyjęta rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 93.574,00 zł stanowi nie mniej niż 0,5% wyżej wyliczonej podstawy.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Wydatki bieżące dla Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Lubaniu zaplanowano w kwocie 4.993.755,40 zł z przeznaczeniem na:

- | | |
|------------------------------|-------------------|
| - wynagrodzenia | – 3.488.406,22 zł |
| - pochodne od wynagrodzeń | – 821.550,78 zł |
| - wpłaty na PPK | – 300,00 zł |
| - odpisy na ZFŚŚ | – 184.400,00 zł |
| - pozostałe wydatki rzeczowe | – 499.098,40 zł. |

Wyższe wydatki osobowe pracowników obsługi wynikają ze skutków wzrostu minimalnego wynagrodzenia zasadniczego, wzrostu wysługi lat. Natomiast na wzrost wynagrodzeń nauczycieli wpłynęła planowana od 1 stycznia 2026 roku podwyżka wynagrodzeń o 3%.

W ramach wydatków rzeczowych zaplanowano zakup m.in. oleju opałowego do ogrzewania obiektu szkoły, zakup środków czystości, artykułów biurowych, pomocy dydaktycznych, nagród konkursowych, energii elektrycznej, wody oraz usług w tym przedłużenie licencji na dostęp do dziennika elektronicznego, dostęp do portalu oświatowego, e-legitymacje, badanie wody, wywóz odpadów, ścieki, bieżące przeglądy i naprawy, usługi telekomunikacyjne. Zabezpieczono również środki na delegacje służbowe, szkolenia, świadczenia w ramach bhp, badania lekarskie i ubezpieczenie mienia.

W kwocie wydatków rzeczowych mieszczą się wypłaty dodatków wiejskich w wysokości 227.504,00 zł.

W 2026 roku zaplanowano środki na kontynuację realizacji projektu pn. „Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Lubaniu” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus. W opisywanym roku wydatki zostaną pokryte z dofinansowania ze środków unijnych w wysokości 24.258,10 zł, z budżetu państwa w wysokości 1.426,47 zł, natomiast kwota 2.853,83 zł pokryta zostanie ze środków gminy jako wkład własny przy realizacji w/w projektu.

Główne zadania projektu to: podnoszenie kompetencji językowych uczniów w zakresie znajomości języka angielskiego oraz podnoszenie umiejętności wykorzystania nowoczesnych technologii, wzrost kompetencji cyfrowych wśród młodzieży, wprowadzenie edukacji włączającej w przypadku dzieci ze specjalnymi potrzebami, w tym organizacja zajęć sportowych i pozalekcyjnych dla wszystkich uczniów, wsparcie kadry w celu zwiększenia kompetencji cyfrowych, umiejętności zapewnienia uczniom wsparcia pedagogiczno psychologicznego, przygotowania do pracy z uczniami o specjalnych potrzebach edukacyjnych oraz do pracy z uczniem zdolnym, zakup wyposażenia i adaptacja pomieszczeń do realizacji wyżej wymienionych działań.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan ogółem w opisywanym rozdziale wynosi 2.538.672,00 zł. Plan wydatków bieżących na działalność Przedszkola Samorządowego im. Jana Pawła II w Lubaniu wynosi 2.526.172,00 zł z przeznaczeniem na:

- | | |
|------------------------------|-------------------|
| - wynagrodzenia | – 1.646.674,00 zł |
| - pochodne od wynagrodzeń | – 364.308,00 zł |
| - wpłaty na PPK | – 5.950,00 zł |
| - odpisy na ZFŚŚ | – 89.040,00 zł |
| - pozostałe wydatki rzeczowe | – 420.200,00 zł |

W kwocie wydatków osobowych uwzględniono wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego obsługi, wzrost wysługi lat, przeniesienie nauczyciela i pracownika obsługi ze Szkoły Podstawowej w Lubaniu, planowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2026 roku o 3%.

W wymienionej kwocie wydatków rzeczowych mieszczą się wydatki na wypłatę dodatków wiejskich w wysokości 85.700,00 zł. Zaplanowano również wydatki na opłaty z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Lubanie do innych placówek przedszkolnych w kwocie 150.000,00 zł, zakup usług pozostałych (wywóz odpadów, ścieki, przeglądy, monitoring szkodników, usługi kominiarskie, bankowe) – 30.000,00 zł, zakup usług remontowych (naprawy, konserwacje) – 15.000,00 zł, telekomunikacyjnych – 1.500,00 zł, zakup energii elektrycznej, wody oraz dostarczanie ciepła – 100.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia (m.in. środki czystości i dezynfekcyjne, artykuły biurowe, środki opatrunkowe do apteczki, świadectwa, dzienniki zajęć, paliwo do kosiarki) – 25.000,00 zł, zakup środków żywności – 500,00 zł. Zabezpieczono środki na zakup środków dydaktycznych, nagród konkursowych, delegacje służbowe, szkolenia, świadczenia w ramach bhp, badania lekarskie i opłaty m.in. ubezpieczenie mienia, abonament RTV w łącznej wysokości 12.500,00 zł.

Zaplanowano również środki na wydatki bieżące w wysokości 12.500,00 zł z przeznaczeniem na uiszczenie opłaty za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej.

Rozdział 80107 – Świetlice szkolne

Plan wydatków bieżących wynosi 274.409,00 zł w tym:

- wynagrodzenia - 202.448,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 44.107,00 zł
- odpisy na ZFŚŚ - 10.200,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe - 17.654,00 zł.

Na podstawie przyjętej organizacji na rok szkolny 2025/2026 w ramach zadań opiekuńczo – wychowawczych zaplanowano wydatki na pokrycie wynagrodzeń nauczycieli w związku z zapewnieniem pozalekcyjnej opieki uwzględniając planowany wzrost wynagrodzeń od 1 stycznia 2026 roku o 3%.

W kwocie wydatków rzeczowych zaplanowano środki na badania lekarskie oraz wypłaty dodatków wiejskich.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan wydatków bieżących wynosi 542.774,00 zł w tym:

- wynagrodzenia - 208.344,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 31.590,00 zł
- wpłaty na PPK - 200,00 zł
- odpisy na ZFŚŚ - 7.040,00 zł

- pozostałe wydatki rzeczowe - 295.600,00 zł.

W pozostałych wydatkach rzeczowych uwzględniono bieżące utrzymanie autobusu w tym zakup paliwa, wymianę akumulatorów, klocków hamulcowych i tarczy, zakup mechanizmu do podnoszenia szyby bocznej od strony kierowcy oraz zaplanowano środki na pokrycie kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych do szkół (125.800,00 zł – 6 osób). Zabezpieczono również środki na naprawy autobusu, badania lekarskie, usługi telekomunikacyjne, szkolenia, opłaty m.in. ubezpieczenia oraz świadczenia w ramach bhp.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowane wydatki w wymienionym rozdziale wynoszą 34.456,00 zł i przeznaczone zostaną na podnoszenie kwalifikacji zawodowych nauczycieli. W ramach tych wydatków przewiduje się: refundowanie czesnego - studia podyplomowe oraz małe formy doksztalcające nauczycieli, a także szkolenie rad pedagogicznych w różnych formach. Systemem dopłat objęci są nauczyciele podnoszący kwalifikacje lub zdobywający dodatkowe kwalifikacje, zgodnie z potrzebami kadrowymi szkoły i przedszkola.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan wydatków bieżących wynosi 930.598,00 zł w tym:

- wynagrodzenia - 516.051,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 100.047,00 zł
- wpłaty na PPK - 1.000,00 zł
- odpisy na ZFŚŚ - 19.600,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe - 293.900,00 zł.

W planie wydatków uwzględniono funkcjonowanie stołówki w Szkole Podstawowej w Lubaniu oraz w Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu.

Na wyższe planowane wydatki wpłynął wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego pracowników obsługi, wzrost wysługi lat oraz wypłata nagrody jubileuszowej. Zaplanowano również wydatki na zakup – środków czystości i dezynfekcyjnych, środków żywności, doposażenie kuchni i stołówki, przegląd i serwis urządzeń kuchennych, zakup usług remontowych (naprawa urządzeń kuchennych), zakup energii i gazu, badania lekarskie, szkolenia pracowników, ubezpieczenie mienia, świadczenia w ramach bhp.

Rozdział 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

Plan wydatków realizowanych w Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu w wysokości 6.375,00 zł przeznaczono na wynagrodzenia 5.000,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 985,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 300,00 zł, wpłaty na PPK 90,00 zł.

Planowane w tym rozdziale wydatki przeznaczone są na wynagrodzenia dla nauczycieli pracujących z uczniami wymagającymi stosowania specjalnej organizacji nauki.

Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Plan wydatków realizowanych w Szkole Podstawowej w Lubaniu określono na kwotę 642.108,00 zł z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia - 516.835,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 101.273,00 zł
- odpisy na ZFŚS - 24.000,00 zł

Planowane w tym rozdziale wydatki przeznaczone są na wynagrodzenia dla nauczycieli pracujących z uczniami wymagającymi stosowania specjalnej organizacji nauki, zatrudnienie nauczyciela wspomagającego, wypłatę nagrody jubileuszowej. W wyższych wydatkach osobowych uwzględniono planowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2026 roku o 3%.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W opisywanym rozdziale zaplanowano środki w łącznej wysokości 166.382,00 zł z przeznaczeniem na:

- pomoc zdrowotną dla nauczycieli w kwocie 8.614,00 zł, na którą dokonywany jest odpis w wysokości (0,20%) planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe dla nauczycieli (art. 72 ustawy KN),
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów oraz dla pracowników emerytów nie będących nauczycielami – 79.853,00 zł,
- wydatki związane z wynajmem autobusu na łączną kwotę 77.915,00 zł w tym: wynagrodzenia – 20.000,00 zł, pochodne od wynagrodzeń – 3.590,00 zł, pozostałe wydatki rzeczowe – 54.325,00 zł (zakup paliwa, usługa mycia autokaru i opłaty w ramach e-toll –płatność za autostradę).

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej

Na wydatki bieżące w omawianym rozdziale zaplanowano 1.750,00 zł na realizację Programu profilaktyki zakażeń pneumokokowych dla osób dorosłych z województwa kujawsko – pomorskiego.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków budżetowych w wymienionych rozdziałach wynosi 94.000,00 zł. Realizacja wydatków odbywać się będzie w oparciu o zadania zawarte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan na pokrycie wydatków związanych z pobytem sześciu podopiecznych w Domu Pomocy Społecznej określa się na kwotę 388.800,00 zł

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej

Na realizację zadań w zakresie ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie ustala się plan w wysokości 7.200,00 zł.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Plan na 2026 rok wynosi 10.086,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne:

dotacja 85213 § 2030	- 9.086,00 zł
środki własne gminy	- 1.000,00 zł.

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan na 2026 rok wynosi 193.407,00 zł. Przyjęta do budżetu kwota zostanie rozdysponowana na:

- zasiłki okresowe	- 145.307,00 zł
dotacja 85214 § 2030	- 144.307,00 zł
środki własne gminy	- 1.000,00 zł

- zasiłki celowe	- 46.600,00 zł
w tym opłaty za pobyt dwóch podopiecznych w schronisku dla bezdomnych	
środki własne gminy	- 46.600,00 zł
- prowizje bankowe	- 500,00 zł
pokryte ze środków własnych gminy	
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji	- 1.000,00 zł

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Dla mieszkańców z terenu gminy na wypłatę dodatków mieszkaniowych w tym energetycznych zaplanowano 3.000,00 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan na 2026 rok wynosi 93.662,00 zł. Przyjęta do budżetu kwota zostanie rozdysponowana na:

- zasiłki stałe	- 92.462,00 zł
dotacja 85216 § 2030	- 91.962,00 zł
środki własne gminy	- 500,00 zł
- prowizje bankowe	- 200,00 zł
pokryte ze środków własnych gminy	
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji	- 1.000,00 zł

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan na 2026 rok wynosi 172.616,00 zł i będzie pokryty środkami z przyznanej dotacji z budżetu państwa w tym na wypłatę dodatków motywacyjnych w wysokości 56.166,00 zł.

Wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia	- 144.210,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń	- 28.406,00 zł.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan wydatków z przeznaczeniem na realizację wieloletniego rządowego programu pn. „Posiłek w szkole i w domu” wynosi 194.667,00 zł, z uwzględnieniem dotacji z budżetu państwa w kwocie 115.900,00 zł i środków własnych w wysokości 78.767,00 zł:

- dożywianie uczniów – posiłek	- 10.000,00 zł
* pokryte ze środków własnych gminy – 10.000,00 zł,	
- zasiłek celowy na zakup posiłku lub żywności	
dla osób dorosłych	- 183.167,00 zł
* pokryte z dotacji § 2030 – 115.900,00 zł,	

- * pokryte ze środków własnych gminy – 67.267,00 zł
- zakup usług i prowizja bankowa - 1.500,00 zł
- * pokryte ze środków własnych gminy.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

W 2026 roku zaplanowano środki w wysokości 21.110,00 zł, które stanowią udział własny gminy w wydatkach wynikających z zatrudnienia w ramach prac społecznie użytecznych oraz w kwocie 750,00 zł z przeznaczeniem na badania lekarskie pracowników.

Natomiast w ramach przyznanej dotacji na zadania zlecone zaplanowano wydatki w wysokości 5.296,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie systemu informatycznego POMOST.

W związku z realizacją projektu pn. „Kujawsko – Pomorska Teleopieka Etap I” zaplanowano kwotę 8.648,58 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne – 1.576,98 zł oraz wydatki rzeczowe – 7.071,60 zł. W ramach wymienionego zadania zabezpieczono kwotę 2.671,60 zł jako wkład własny a pozostała kwota 5.976,98 zł zostanie pokryta z dofinansowania ze środków unijnych i budżetu państwa.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących na działalność jednostki Centrum Usług Społecznych w Lubaniu określono na kwotę 1.584.091,25 zł, z uwzględnieniem realizowanego projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie”.

Wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia - 984.217,36 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 187.797,67 zł
- wpłaty na PPK - 500,00 zł
- odpisy na ZFŚS - 26.524,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia, drzwi, sprzętu rehabilitacyjnego - 170.017,82 zł
- pozostałe wydatki (usługi zdrowotne, remontowe, telekomunikacyjne, pocztowe, wykonanie „Strategii”, dostęp do serwisu LEX Pomoc Społeczna, e-doręczenia, serwis komputerowy, delegacje służbowe, ryczałt za używanie własnego pojazdu do celów służbowych w jazdach lokalnych, podatek od nieruchomości, szkolenia, różne opłaty i składki, świadczenia w ramach bhp) - 215.034,40 zł.

Ponadto w ramach realizacji w/w projektu zaplanowano środki w planie Urzędu Gminy w Lubaniu na wydatki bieżące w wysokości 1.268.930,69 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowych w ramach umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu w wysokości 1.249.221,84 zł

oraz na pokrycie kosztów obsługi projektu w łącznej wysokości 19.708,85 zł a także na wydatki majątkowe w wysokości 3.166.831,50 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie”.

W opisywanym roku wydatki na realizację w/w projektu w łącznej wysokości 3.619.890,54 zł zostaną pokryte z dofinansowania ze środków unijnych w wysokości 3.146.622,97 zł, budżetu państwa w wysokości 307.377,03 zł, natomiast kwota 165.890,54 zł pokryta zostanie ze środków gminy jako wkład własny.

Natomiast w ramach realizacji zadania bieżącego pn. ”Klub Seniora w gminie Lubanie” zaplanowano kwotę 69.958,73 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne, wydatki rzeczowe, zakup usług i ubezpieczenia. W ramach wymienionego zadania zabezpieczono kwotę 4.868,00 zł jako wkład własny a pozostała kwota 65.090,73 zł zostanie pokryta z dofinansowania ze środków unijnych.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan wydatków na 2026 rok wynosi 6.000,00 zł i stanowi wkład własny gminy przy wypłacie stypendiów socjalnych w formie pomocy dla uczniów.

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

Na zwroty nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji wraz z odsetkami zaplanowano 12.000,00 zł.

Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan wydatków określono na kwotę 1.405.656,00 zł, z uwzględnieniem dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w kwocie 1.314.281,00 zł i środków własnych gminy w wysokości 91.375,00 zł (ustawowy wskaźnik 3% nie pokrywa kosztów obsługi tych świadczeń) z przeznaczeniem na:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłek dla opiekuna - 1.176.304,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne od ŚR - 100.000,00 zł
 - * pokryte z dotacji budżetu państwa
- wynagrodzenia - 90.356,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 16.526,00 zł
- wpłaty na PPK - 400,00 zł

- odpisy na ZFŚS - 2.800,00 zł
- * pokryte z dotacji – 37.977,00 zł
- * pokryte z środków własnych gminy – 72.105,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 2.500,00 zł
- pozostałe wydatki (usługi pocztowe, abonament telefoniczny, serwis komputerowy, badania okresowe, delegacje służbowe, szkolenia, różne opłaty i składki, podatek od nieruchomości, świadczenia w ramach bhp) - 16.770,00 zł
- * pokryte z środków własnych gminy – 19.270,00 zł.

Ponadto zaplanowano 80.000,00 zł na zwroty nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji wraz z odsetkami.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny w ramach dotacji celowej na zadania zlecone przyjęto plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne oraz zakup materiałów biurowych w łącznej kwocie 200,00 zł.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan wydatków bieżących na 2026 rok określono w wysokości 113.065,00 zł, który zostanie pokryty z dotacji na wypłatę dodatków motywacyjnych dla asystenta rodziny w kwocie 7.533,00 zł oraz środków własnych gminy w wysokości 105.532,00 zł.

Wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia - 85.334,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 17.341,00 zł
- wpłaty na PPK - 200,00 zł
- odpisy na ZFŚS - 2.800,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 1.500,00 zł
- pozostałe wydatki
- (m.in.: usługi telekomunikacyjne, ryczałt za używanie własnego pojazdu do celów służbowych w jazdach lokalnych, szkolenia, badania lekarskie, świadczenia w ramach bhp)
- 5.890,00 zł.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

W związku z funkcjonowaniem ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej plan wydatków bieżących określa się na kwotę 7.900,00 zł i przeznacza na współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej.

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych

Plan na pokrycie wydatków związanych z pobytem dziecka w placówce opiekuńczo – wychowawczej określa się na kwotę 59.790,00 zł.

Rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

Plan na 2026 rok wynosi 14.743,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne:

dotacja 85513 § 2010	- 13.743,00 zł
środki własne gminy	- 1.000,00 zł.

Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

Plan wydatków bieżących dla Żłobka Gminnego „LOLEK” w Lubaniu określono na kwotę 930.917,00 zł, który częściowo zostanie pokryty z odpłatności za pobyt i wyżywienie dzieci w żłobku w łącznej wysokości 478.700,00 zł oraz z dotacji na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników kwocie 99.862,00 zł.

Wyżej wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia	– 625.761,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń	– 116.256,00 zł
- wpłaty na PPK	– 1.500,00 zł
- odpisy ZFŚS	– 16.800,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe	– 170.600,00 zł.

Na wyższe planowane wydatki osobowe wpłynął wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego.

Natomiast w ramach pozostałych wydatków zaplanowano środki na zakup środków żywności, materiałów i wyposażenia (m.in. środki czystości, dezynfekcyjne, sanitarne, artykuły biurowe), zakup pomocy dydaktycznych, wody, energii elektrycznej oraz dostarczanie ciepła, zakup usług (m. in. kominiarskie, bankowe, wywóz odpadów, ścieki, monitoring szkodników, przeglądy), zakup usług remontowych, telekomunikacyjnych, badania lekarskie, opłaty, delegacje służbowe, szkolenia, ubezpieczenia, świadczenia w ramach bhp.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Na wydatki majątkowe zaplanowano 37.000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowych dla mieszkańców z terenu Gminy Lubanie na dofinansowanie:

- zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn. „Złap deszczówkę” – 7.000,00 zł,
- budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - 30.000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 8.000,00 zł z przeznaczeniem na kompleksowy system wsparcia monitoringu nieczystości ciekłych wytwarzanych na terenie gminy, pochodzących z terenów nieskanalizowanych. Zgodnie ze znowelizowaną ustawą Prawo wodne gmina jest zobowiązana prowadzić kontrolę wywozu nieczystości ciekłych.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

W opisywanym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 1.801.616,00 zł na wydatki bieżące związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia – 101.520,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 18.900,00 zł
- wpłaty na PPK – 500,00 zł
- odpisy na ZFŚS – 2.724,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe w tym zakup materiałów i wyposażenia m.in materiały biurowe, licencje na programy, zakup usług - odbiór odpadów komunalnych, delegacje służbowe, szkolenia, świadczenia w ramach bhp stanowią – 1.677.972,00 zł.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków bieżących w opisywanym rozdziale na w/w cel określono w wysokości 3.500,00 zł.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 26.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup sadzonek drzew w ramach nasadzeń zastępczych, środków ochrony roślin, krzewów i kwiatów na rabaty w centrum Lubania oraz wody.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Na realizację programu priorytetowego „Czyste powietrze” zaplanowano w 2026 roku wydatki bieżące w wysokości 6.194,98 zł z przeznaczeniem na prowadzenie punktu konsultacyjno – informacyjnego w Gminie w tym: na wypłatę nagrody, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz dodatków specjalnych wraz z pochodnymi dla pracowników wykonujących powierzone zadanie – 5.824,98 zł oraz zakup artykułów biurowych na wyposażenie biura 370,00 zł.

Na wydatki majątkowe zaplanowano środki w wysokości 80.000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowych dla mieszkańców z terenu Gminy Lubanie na dofinansowanie:

- kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie – 50.000,00 zł,
- kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznej na terenie Gminy Lubanie – 30.000,00 zł.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan wydatków na zapewnienie bezdomnym zwierzętom miejsca w schronisku w ramach opieki nad bezdomnymi psami z terenu gminy Lubanie wynosi 24.000,00 zł.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Na wydatki związane ze zużyciem energii elektrycznej do oświetlenia dróg gminnych zaplanowano w budżecie na 2026 rok 150.000,00 zł. Konserwacja istniejącej sieci elektrycznej związanej z oświetleniem dróg pochłonie środki budżetowe w kwocie 270.000,00 zł. Ponadto na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych w tym podniesienie standardu oświetlenia, usług remontowych oraz opłaty zaplanowano 75.200,00 zł. Ogółem plan wydatków bieżących w omawianym rozdziale wyniesie 495.200,00 zł.

Na wydatki majątkowe zaplanowano 5.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE”.

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej

Zgodnie z planem finansowym zakładu budżetowego zaplanowano dotację przedmiotową w wysokości 331.870,00 zł.

Wymienioną dotację należy traktować, jako dopłaty do produkcji i dostarczania wody oraz odbioru i oczyszczania ścieków.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

W ramach wydatków bieżących zaplanowano 72.200,00 zł z przeznaczeniem m.in. na monitoring zamkniętego składowiska odpadów komunalnych, odbiór i zagospodarowanie odpadów z kontenera, zakup paliwa i ubezpieczenie sprzętów wykorzystywanych na potrzeby obsługi PSZOK, naprawę i konserwację sprzętu na PSZOK oraz podatek od środków transportowych.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących w tym rozdziale ustalono na kwotę 145.350,00 zł. W ramach planu przewidziano następujące grupy wydatków:

- usługi weterynaryjne oraz opieka nad wolno żyjącymi kotami w tym ich dokarmianie w ramach realizacji „Programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt

- na terenie gminy Lubanie w 2026 r.”,
- wywóz nieczystości,
 - opracowanie decyzji o zabudowie i decyzji celu publicznego,
 - opracowania geodezyjne, rozgraniczenia, wyceny operatów,
 - regulacja stanu prawnego nieruchomości gminnych, roczne przeglądy,
 - ogłoszenia prasowe,
 - zakup materiałów i wyposażenia, energii,
 - opłaty i koszty postępowania sądowego,
 - podatek od nieruchomości.

Natomiast na wydatki majątkowe przeznaczono środki w wysokości 5.000,00 zł na opracowanie dokumentacji dla zadania inwestycyjnego pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej – etap II”.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Rozdział 92116 – Biblioteki

Dotacje dla instytucji kultury na 2026 rok będą wynosić 696.436,00 zł, przy czym dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury będzie stanowić kwotę 582.070,00 zł a dla Gminnej Biblioteki Publicznej – 114.366,00 zł.

Z wymienionych kwot dotacji będą realizowane wydatki bieżące - statutowe związane z upowszechnianiem kultury tj. prowadzeniem zespołów, kół zainteresowań, kosztami utrzymania budynku m.in. zakupem energii elektrycznej, dostarczania ciepła oraz wody, zakupem wyposażenia, książek i czasopism, organizacją imprez plenerowych i okolicznościowych, warsztatów tematycznych, festiwali. Na wyższe planowane wydatki osobowe wpłynął wzrost wynagrodzeń o 5%, wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego pracowników oraz wzrost stawki godzinowej z tytułu umowy zlecenie w 2026 roku.

Ponadto zaplanowano środki w wysokości 102.500,00 zł na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich.

Na wydatki majątkowe przeznaczono środki w wysokości 5.000,00 zł na opracowanie dokumentacji dla zadania inwestycyjnego pn. „Odnowa przestrzeni publicznej – adaptacja budynku na potrzeby biblioteki publicznej w Lubaniu”.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

W ramach realizacji „Rocznego programu współpracy gminy Lubanie z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2026” zaplanowano w budżecie środki w wysokości 4.000,00 zł

na udzielenie dotacji na wykonanie zadania publicznego w zakresie upowszechniania kultury wśród różnych środowisk i grup wiekowych.

Natomiast na organizację Dożynek Gminnych zaplanowano na 2026 rok 18.000,00 zł w ramach realizacji zadania publicznego z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem „Orlika” i obiektów sportowych zaplanowano w budżecie ogółem 76.620,00 zł. Z wymienionej kwoty wyodrębnia się:

- zakup materiałów i wyposażenia, energii, wody oraz usług – 72.000,00 zł,
- opłaty i składki – 4.620,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano 5.000,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji dla zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne”.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan wydatków bieżących określono na kwotę 240.000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowej na rozwój sportu w gminie.

W budżecie zaplanowano wydatki na wszystkie zadania własne gminy w tym na oświatę i wychowanie 24,01%, a kwotowo 10.129.529,40 zł.

Na wydatki bieżące i majątkowe w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zaplanowano 6.089.812,17 zł tj. 14,43%.

Na wydatki administracji samorządowej w tym wydatki rady i urzędu gminy, promocję gminy, wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego oraz na wydatki, które nie będą zrefundowane przez Powiatowy Urząd Pracy a dotyczące prac publicznych planuje się 5.724.779,92 zł tj. 13,57% wydatków ogółem.

W dziale Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki bieżące i majątkowe w kwocie 4.184.700,00 zł, co stanowi 9,92% planu.

Na wydatki majątkowe oraz wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo planuje się kwotę 3.563.600,00 zł, co stanowi 8,44% planu.

W dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska planowane wydatki bieżące i majątkowe wynoszą 3.040.930,98 zł, co stanowi 7,21% planu.

W dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę zaplanowano wydatki bieżące i majątkowe w kwocie 2.848.810,12 zł, co stanowi 6,75% planu.

W dziale Rodzina na zadania bieżące określono wydatki w kwocie 2.624.271,00 zł, co stanowi 6,22% planu.

W dziale Pomoc społeczna planowane wydatki bieżące wynoszą 1.099.242,58 zł, co stanowi 2,61% planu.

W dziale Transport i łączność wydatki bieżące i majątkowe określono na 1.063.347,21 zł, co daje 2,52% wszystkich wydatków.

W dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego przewidziano wydatki bieżące i majątkowe w kwocie 825.936,00 zł, co stanowi 1,96% planu.

W dziale Kultura fizyczna planuje się wydatki bieżące i majątkowe rzędu 321.620,00 zł tj. 0,76%.

Na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową w ramach wydatków bieżących planuje się na 2026 rok 159.800,00 zł tj. 0,38% planu z tego na wydatki bieżące jednostek OSP przewidziano 155.800,00 zł.

Jak już wcześniej wspomniano na rezerwy ogółem zaplanowano 150.000,00 zł, w tym na rezerwę ogólną 56.426,00 zł i celową 93.574,00 zł na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego. W ogólnym planie wydatków udział rezerw wynosi 0,36%.

Pozostałe 0,86% planu przeznaczono na wydatki związane z rybołówstwem i rybactwem – 2.100,00 zł, działalnością usługową – 103.000,00 zł z tego na wydatki bieżące związane z utrzymaniem porządku wokół grobów wojennych – 3.000,00 zł, informatyką – 6.000,00 zł, aktualizacją stałego rejestru wyborców – 1.100,00 zł, obrona narodową – 55.000,00 zł, obsługą długu publicznego – 100.000,00 zł, realizacją wydatków wynikających z programów z zakresu ochrony zdrowia i edukacyjnej opieki wychowawczej – 101.750,00 zł.

Łączna kwota w/w wydatków wynosi 368.950,00 zł.

Na wydatki majątkowe zaplanowano 14.356.978,70 zł, co stanowi 34,03% wydatków ogółem. Poszczególne zadania inwestycyjne wyszczególniono w działach, do których zgodnie z klasyfikacją budżetową zostały zaliczone.

Jednym z załączników do uchwały budżetowej jest plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych:

1. Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lubaniu:

- Szkoły podstawowe (rozdział 80101) – 60.500,00 zł,
- Stołówki szkolne i przedszkolne (rozdział 80148) – 157.050,00 zł,

2. Przedszkole Samorządowe im. Jana Pawła II w Lubaniu:

- Przedszkola (rozdział 80104) – 310,00 zł,
- Stołówki szkolne i przedszkolne (rozdział 80148) – 1.210,00 zł.

Ogółem plan dla tych dochodów i wydatków wynosi 219.070,00 zł.

Przedstawiony projekt budżetu na 2026 rok oraz zadania w nim zawarte są dość trudne lecz możliwe do zrealizowania przy pomocy naszych mieszkańców i Wysokiej Rady.

Wnoszę więc o przyjęcie budżetu i podjęcia uchwały o treści przedstawionej Państwu Radnym.