ZARZĄDZENIE NR 0050.82.2026
WÓJTA GMINY LUBANIE

z dnia 12 listopada 2026 r.

w sprawie przyjęcia projektu budżetu gminy na 2027 rok

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2026 roku poz. 662, poz. 912 i poz. 1273) oraz art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2026 roku poz. 1447) Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjąć projekt budżetu gminy na 2027 rok, w którym:
Dochody budżetowe wynoszą - 38.411.186,36 zł
zgodnie z załącznikiem nr 1
Wydatki budżetowe wynoszą - 40.177.464,07 zł
zgodnie z załącznikiem nr 2 i 2a
w pełnej szczegółowości w zakresie dochodów i wydatków obejmujący projekt uchwały budżetowej Rady Gminy Lubanie na 2027 rok z pozostałymi załącznikami:

1. Wykaz wydatków majątkowych realizowanych w latach 2027 – 2030 - nr 3.

2. Przychody i rozchody budżetu w 2027 roku - nr 4.

3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2027 roku - nr 5.

4. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2027 roku - nr 6.

5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2027 roku - nr 7.

6. Dochody i wydatki na zadania realizowane przy udziale środków unijnych w części związanej z realizacją zadań własnych na lata 2027 - 2030 – nr 8.

7. Dochody i wydatki na zadania realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w 2027 roku – nr 9.

8. Dochody i wydatki na zadania realizowane ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w 2027 roku – nr 10.

9. 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 2027 roku - nr 11.

10. Planowane dotacje udzielane z budżetu gminy w 2027 roku - nr 12.

11. Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego na 2027 rok – nr 13.

12. Plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych na 2027 rok – nr 14.

13. Plan zadań z zakresu ochrony środowiska finansowanych ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2027 rok – nr 15.

§ 2. Przyjęty projekt budżetu na 2027 rok przedłożyć:

1. Radzie Gminy Lubanie celem dalszego nadania biegu prac nad jego uchwaleniem zgodnie z przyjętą procedurą.

2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku celem wydania stosownej opinii.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wójt Gminy

Larysa Krzyżańska

PROJEKT

Uchwała Nr ……

Rady Gminy Lubanie

z dnia …….....

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubanie na rok 2027

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 2026 roku poz. 662, poz. 912 i poz. 1273), 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 2026 roku poz. 1447)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Dochody budżetu w wysokości 38.411.186,36 zł, z tego:

1) bieżące w wysokości 30.378.240,88 zł,

2) majątkowe w wysokości 8.032.945,48 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

1. Wydatki budżetu w wysokości 40.177.464,07 zł, z tego:

   1) bieżące w wysokości 28.682.586,23 zł,

   2) majątkowe w wysokości 11.494.877,84 zł,

   zgodnie z załącznikiem nr 2 i 2a.

2. Wykaz wydatków majątkowych realizowanych w latach 2027 – 2030,

   zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3

Deficyt budżetu w wysokości 1.766.277,71 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z pożyczek i kredytów zaciągniętych na rynku krajowym w kwocie 199.000,00 zł, 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 616.298,19 zł oraz przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 950.979,52 zł.

§ 4

Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 2.408.577,71 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 642.300,00 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	199.000,00 zł
3) spłatę wcześniej podjętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	– w kwocie	642.300,00 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 2027 – 2030,
   zgodnie z załącznikiem nr 8.
5. Dochody i wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład:
   Program 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 – 100.329,00 zł

2) celową w wysokości – 99.671,00 zł

z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 8

Ustala się dochody w kwocie 87.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 87.000,00 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 – 3.083.760,00 zł,

2) koszty – 3.083.760,00 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 13.

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

1) dochody – 263.670,00 zł,

2) wydatki – 263.670,00 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 1.800.096,00 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w kwocie 2.081.232,72 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, w tym 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) przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego,
6) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
7) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych z otrzymaniem środków pochodzących z darowizn z poleceniem, o którym mowa w art. 893 Kodeksu cywilnego,
8) udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 100.000,00 zł,
9) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty 100.000,00 zł,
10) 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 2027 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko - Pomorskiego**.**

Załącznik nr 1
do Uchwały nr .....
Rady Gminy Lubanie
z dnia .....

Plan dochodów budżetowych na 2027 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
			bieżące	
020			Leśnictwo	2 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	02095		Pozostała działalność	2 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	2 800,00
050			Rybołówstwo i rybactwo	2 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	05095		Pozostała działalność	2 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1670	Opłaty za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne	2 100,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	39 585,37
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	36 585,37
	40022		Odnawialne źródła energii	39 585,37
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	36 585,37
		3667	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, na realizację zadań bieżących	36 585,37
		7700	Energia	3 000,00
600			Transport i łączność	130 047,15
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	3 528,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		4040	Środki z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	3 528,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	96 819,15
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3320	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez powiat na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	96 819,15
	60016		Drogi publiczne gminne	29 700,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1690	Opłata za zajęcie pasa drogowego	29 700,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	101 050,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	101 050,00

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1820	Różne opłaty	1 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	100 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	50,00
710			Działalność usługowa	1 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71035		Cmentarze	1 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3210	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00
750			Administracja publiczna	103 861,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	89 551,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	89 541,00
		4190	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
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1860	Różne dochody	2 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	10,00
		7700	Energia	12 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1860	Różne dochody	300,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	1 100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	23 450 383,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 024 490,00

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1360	Podatek rolny	6 400,00
		1370	Podatek leśny	71 382,00
		1380	Podatek od nieruchomości	5 829 000,00
		1390	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	100,00
		1400	Podatek od środków transportowych	117 058,00
		1410	Podatek od czynności cywilnoprawnych	100,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	400,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	50,00
	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	1 813 568,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1360	Podatek rolny	607 000,00
		1370	Podatek leśny	4 468,00
		1380	Podatek od nieruchomości	843 480,00
		1390	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	1 500,00
		1400	Podatek od środków transportowych	164 320,00
		1410	Podatek od czynności cywilnoprawnych	180 000,00
		1420	Podatek od spadków i darowizn	10 000,00
		1720	Opłata targowa	800,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	1 500,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	500,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	133 150,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1520	Opłata skarbowa	17 000,00
		1560	Opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	70 000,00
		1570	Część opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	17 000,00
		1640	Opłata eksploatacyjna	29 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	150,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	15 479 175,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1190	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób fizycznych	15 346 987,00
		1220	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób prawnych	132 188,00
758			Różne rozliczenia	40 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	40 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6900	Pozostałe odsetki	40 000,00
801			Oświata i wychowanie	419 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	1 500,00

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1860	Różne dochody	1 500,00
	80104		Przedszkola	118 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1860	Różne dochody	400,00
		6630	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	50 000,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	64 300,00
		7700	Energia	3 600,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	250 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6640	Opłaty za wyżywienie	250 000,00
	80195		Pozostała działalność	50 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6870	Usługi pozostałe	50 000,00
852			Pomoc społeczna	1 932 307,14
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 384 554,86
	85202		Domy pomocy społecznej	2 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1860	Różne dochody	2 500,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa 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	9 025,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 025,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	141 764,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	5 000,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	136 764,00
	85216		Zasiłki stałe	92 844,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	5 000,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	87 844,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17 000,00

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6870	Usługi pozostałe	17 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	115 900,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	115 900,00
	85235		Centra usług społecznych	1 541 448,86
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 384 554,86
		1860	Różne dochody	300,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	156 574,00
		3667	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, na realizację zadań bieżących	1 248 805,61
		3669	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, na realizację zadań bieżących	121 989,25
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	20,00
		6879	Usługi pozostałe	13 760,00
	85295		Pozostała działalność	5 825,28
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	5 825,28
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	93 722,75
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	93 722,75
	85395		Pozostała działalność	93 722,75
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	93 722,75
		3667	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, na realizację zadań bieżących	93 722,75
855			Rodzina	2 205 550,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	10 000,00
		4840	Odsetki od dotacji oraz płatności	2 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 536 841,00

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	30 000,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	1 492 791,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	4 000,00
		4840	Odsetki od dotacji oraz płatności	10 000,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	50,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	200,00
	85504		Wspieranie rodziny	13 021,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 021,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	23 922,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	23 922,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	619 566,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1860	Różne dochody	150,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	85 680,00
		6630	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	445 800,00
		6640	Opłaty za wyżywienie	87 936,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 815 446,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 800 096,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 800 096,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	8 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		4010	Środki od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	8 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
		1860	Różne dochody	400,00
		7700	Energia	1 700,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1820	Różne opłaty	4 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 250,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	500,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	700,00
		6900	Pozostałe odsetki	50,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	39 488,47
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	32 288,47
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	39 488,47
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	32 288,47
		1860	Różne dochody	1 200,00
		3667	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, na realizację zadań bieżących	28 889,68
		3669	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, na realizację zadań bieżących	3 398,79
		7700	Energia	5 500,00
		7710	Woda	500,00
			bieżące razem:	**30 378 240,88**
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 547 151,45
			majątkowe	
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	422 791,57
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	422 791,57
	40022		Odnawialne źródła energii	422 791,57
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	422 791,57
		5557	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, na realizację zadań inwestycyjnych	422 791,57
700			Gospodarka mieszkaniowa	6 368 488,12
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	698 488,12
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 670 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
		5890	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 670 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	698 488,12
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	698 488,12
		5557	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, na realizację zadań inwestycyjnych	698 488,12
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	199 368,22
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	199 368,22
	75412		Ochotnicze straże pożarne	199 368,22
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	199 368,22
		5557	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, na realizację zadań inwestycyjnych	199 368,22
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	896 999,38
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	896 999,38
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	896 999,38
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	896 999,38
		5557	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, na realizację zadań inwestycyjnych	802 578,40
		5559	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, na realizację zadań inwestycyjnych	94 420,98
926			Kultura fizyczna	145 298,19
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	145 298,19
	92601		Obiekty sportowe	145 298,19
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	145 298,19
		5877	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	106 552,01
		5879	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	38 746,18
			majątkowe razem:	**8 032 945,48**
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 362 945,48

Ogółem:		**38 411 186,36**
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 910 096,93

Załącznik nr 2
do Uchwały nr .....
Rady Gminy Lubanie
z dnia .....

Plan wydatków budżetowych na 2027 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**280 400,00**
	01030		Izby rolnicze	14 000,00
		4230	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	262 700,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	200,00
		1820	Różne opłaty	1 500,00
		6870	Usługi pozostałe	1 000,00
		7200	Inwestycje	260 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 000,00
		6870	Usługi pozostałe	1 000,00
	01095		Pozostała działalność	2 700,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	2 200,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	500,00
050			**Rybołówstwo i rybactwo**	**3 100,00**
	05095		Pozostała działalność	3 100,00
		6870	Usługi pozostałe	1 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 100,00
400			**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	**787 815,14**
	40022		Odnawialne źródła energii	787 815,14
		1820	Różne opłaty	22 000,00
		6870	Usługi pozostałe	5 000,00
		6877	Usługi pozostałe	36 585,37
		6879	Usługi pozostałe	13 414,63
		7200	Inwestycje	10 000,00
		7207	Inwestycje	422 791,57
		7209	Inwestycje	278 023,57
600			**Transport i łączność**	**1 250 831,30**
	60004		Lokalny transport zbiorowy	164 028,00
		6870	Usługi pozostałe	163 528,00
		7780	Materiały i wyposażenie	500,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	101 819,15
		1690	Opłata za zajęcie pasa drogowego	5 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	2 600,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	370,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
		6870	Usługi pozostałe	41 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	40 849,15
	60016		Drogi publiczne gminne	900 484,15
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	200,00
		6340	Usługi remontowe	25 000,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	4 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	5 000,00
		6870	Usługi pozostałe	45 000,00
		7200	Inwestycje	771 284,15
		7780	Materiały i wyposażenie	50 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	60095		Pozostała działalność	84 500,00
		1400	Podatek od środków transportowych	4 500,00
		1820	Różne opłaty	2 000,00
		6340	Usługi remontowe	10 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	8 000,00
		6870	Usługi pozostałe	5 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	55 000,00
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**7 430 700,00**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6 460 600,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	200,00
		1820	Różne opłaty	500,00
		6490	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	500,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	3 000,00
		6870	Usługi pozostałe	400,00
		7200	Inwestycje	786 000,00
		7280	Zadania inwestycyjne finansowane ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	5 670 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	970 100,00
		1820	Różne opłaty	100,00
		6019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 753,23
		6219	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	2 836,32
		6229	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	410,45
		6879	Usługi pozostałe	3 000,00
		7200	Inwestycje	78 036,26
		7207	Inwestycje	698 488,12
		7209	Inwestycje	167 496,10
		7789	Materiały i wyposażenie	2 979,52
710			**Działalność usługowa**	**113 000,00**
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	110 000,00
		6870	Usługi pozostałe	110 000,00
	71035		Cmentarze	3 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	300,00
		6870	Usługi pozostałe	400,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 300,00
720			**Informatyka**	**5 500,00**
	72095		Pozostała działalność	5 500,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	500,00
		6820	Usługi informatyczne	5 000,00
750			**Administracja publiczna**	**6 049 452,61**
	75011		Urzędy wojewódzkie	263 700,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	700,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	178 000,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 800,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	31 200,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 600,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	6 500,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	500,00
		6800	Usługi zdrowotne	900,00
		6820	Usługi informatyczne	3 000,00
		6870	Usługi pozostałe	5 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	10 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	9 500,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	245 600,00
		6340	Usługi remontowe	600,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	230 000,00
		6820	Usługi informatyczne	4 500,00
		6870	Usługi pozostałe	4 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	2 500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	4 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 520 327,61
		1010	Podatek od towarów i usług (VAT)	10 000,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	500,00
		1820	Różne opłaty	3 500,00
		1870	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	70 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	10 900,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 838 000,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	188 900,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	508 700,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	89 330,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	89 155,00
		6340	Usługi remontowe	20 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	20 000,00
		6490	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	1 000,00
		6690	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	400,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	150 000,00
		6760	Koszty postępowań sądowych	5 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	22 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	6 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	18 000,00
		6820	Usługi informatyczne	64 980,00
		6870	Usługi pozostałe	174 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	10 000,00
		7200	Inwestycje	50 000,00
		7700	Energia	82 000,00
		7710	Woda	3 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	3 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	45 962,61

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	92 000,00
		6820	Usługi informatyczne	3 000,00
		6870	Usługi pozostałe	75 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	7 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	7 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	665 825,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	471 950,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 822,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	89 421,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 282,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	13 250,00
		6340	Usługi remontowe	2 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	500,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	1 250,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	500,00
		6800	Usługi zdrowotne	600,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	4 000,00
		6820	Usługi informatyczne	9 000,00
		6870	Usługi pozostałe	9 450,00
		7780	Materiały i wyposażenie	14 300,00
	75095		Pozostała działalność	262 000,00
		4590	Składki na rzecz stowarzyszeń krajowych	32 000,00
		6340	Usługi remontowe	4 000,00
		6690	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	50 000,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	75 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	17 000,00
		6820	Usługi informatyczne	4 000,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	6 000,00
		6870	Usługi pozostałe	47 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	17 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	10 000,00
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
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	940,73
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	159,27
752			**Obrona narodowa**	**6 000,00**
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej	6 000,00
		6870	Usługi pozostałe	3 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	3 000,00
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**789 668,22**
	75412		Ochotnicze straże pożarne	785 668,22
		1820	Różne opłaty	500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		5370	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	200 000,00
		6340	Usługi remontowe	20 000,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	33 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	5 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	10 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	800,00
		6870	Usługi pozostałe	16 500,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	19 000,00
		7200	Inwestycje	30 631,78
		7207	Inwestycje	199 368,22
		7209	Inwestycje	199 368,22
		7700	Energia	15 500,00
		7710	Woda	500,00
		7760	Artykuły żywnościowe	500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	35 000,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	4 000,00
		6870	Usługi pozostałe	2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00
757			**Obsługa długu publicznego**	**120 000,00**
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	120 000,00
		8250	Odsetki od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek na rynku krajowym	120 000,00
758			**Różne rozliczenia**	**200 000,00**
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	200 000,00
		6000	Rezerwy	200 000,00
801			**Oświata i wychowanie**	**10 266 128,50**
	80101		Szkoły podstawowe	4 925 750,00
		1820	Różne opłaty	1 000,00
		2330	Swiadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	207 720,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	554 310,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 599 600,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 214,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	245 086,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	605 455,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60 545,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	189 920,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	4 500,00
		6340	Usługi remontowe	15 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	500,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	20 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	9 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6800	Usługi zdrowotne	3 600,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	3 800,00
		6820	Usługi informatyczne	15 500,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	1 000,00
		6870	Usługi pozostałe	20 000,00
		7700	Energia	255 000,00
		7710	Woda	15 000,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	43 500,00
	80104		Przedszkola	2 606 067,00
		1820	Różne opłaty	800,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	88 680,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	451 612,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 129 901,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 900,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	119 606,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	306 468,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	34 365,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 585,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	92 850,00
		6340	Usługi remontowe	15 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	300,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	10 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	4 200,00
		6800	Usługi zdrowotne	1 500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	2 600,00
		6820	Usługi informatyczne	2 500,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	500,00
		6870	Usługi pozostałe	17 500,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	154 000,00
		7700	Energia	90 000,00
		7710	Woda	10 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	500,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	25 000,00
	80107		Świetlice szkolne	289 421,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	12 200,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	203 734,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	15 870,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	39 310,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 587,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	12 320,00
		6800	Usługi zdrowotne	400,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	544 196,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	1 250,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	175 800,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 787,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	34 234,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 420,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	6 625,00
		6340	Usługi remontowe	25 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	131 400,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	6 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	1 500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	750,00
		6870	Usługi pozostałe	22 460,00
		7780	Materiały i wyposażenie	116 870,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	41 834,00
		6390	Opłaty i refundacje za studia organizowane przez uczelnie w zakresie dokształcania kadr	41 834,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	993 202,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	524 155,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 388,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	96 222,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 925,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	20 612,00
		6340	Usługi remontowe	8 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	1 500,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	6 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	900,00
		6820	Usługi informatyczne	1 000,00
		6870	Usługi pozostałe	2 500,00
		7700	Energia	7 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	256 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	12 000,00
	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	149 235,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 724,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	30 708,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 300,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	18 910,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	350,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	5 743,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	537 402,50
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	355 922,50
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	39 765,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	79 700,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 215,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	30 800,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
	80195		Pozostała działalność	179 021,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4 000,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	10 459,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	3 590,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	90 647,00
		6870	Usługi pozostałe	500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	49 825,00
851			**Ochrona zdrowia**	**88 750,00**
	85149		Programy polityki zdrowotnej	1 750,00
		6870	Usługi pozostałe	1 750,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	1 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	2 400,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	370,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00
		6750	Koszty postępowań sądowych, prokuratorskich i administracyjnych ponoszone przez organy prowadzące postępowania	300,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	1 800,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	10 430,00
		6870	Usługi pozostałe	31 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	19 700,00
		7780	Materiały i wyposażenie	4 000,00
852			**Pomoc społeczna**	**3 693 046,88**
	85202		Domy pomocy społecznej	273 700,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	273 700,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 200,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 502,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	437,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		6870	Usługi pozostałe	300,00
		7760	Artykuły żywnościowe	200,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 700,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 025,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	10 025,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	188 264,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	182 764,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	5 000,00
		6870	Usługi pozostałe	500,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	3 000,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	3 000,00
	85216		Zasiłki stałe	98 044,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	92 844,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	5 000,00
		6870	Usługi pozostałe	200,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	194 167,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	193 167,00
		6870	Usługi pozostałe	1 000,00
	85235		Centra usług społecznych	2 889 821,60
		1380	Podatek od nieruchomości	250,00
		2330	Swiadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	5 220,00
		3657	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, na realizację zadań bieżących, z wyłączeniem dotacji klasyfikowanych w paragrafie 366	890 862,09
		3659	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, na realizację zadań bieżących, z wyłączeniem dotacji klasyfikowanych w paragrafie 366	87 023,63
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	644 671,55
		6017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	255 781,49
		6019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	123 323,41
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 300,00
		6077	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 526,36
		6079	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 973,64
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	116 800,00
		6217	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	69 491,41
		6219	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	25 092,47
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 397,00
		6227	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 927,99
		6229	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 245,24

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	23 800,00
		6267	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	9 384,55
		6269	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	916,77
		6340	Usługi remontowe	800,00
		6347	Usługi remontowe	911,00
		6349	Usługi remontowe	89,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
		6377	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 336,39
		6379	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	423,61
		6400	Podróże służbowe krajowe	14 168,00
		6627	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	6 559,26
		6629	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	640,74
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
		6707	Wynagrodzenia bezosobowe	145 921,64
		6709	Wynagrodzenia bezosobowe	20 014,32
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	2 000,00
		6787	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	7 892,98
		6789	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	771,02
		6800	Usługi zdrowotne	900,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	1 000,00
		6817	Usługi telekomunikacyjne	6 104,66
		6819	Usługi telekomunikacyjne	596,34
		6870	Usługi pozostałe	30 000,00
		6877	Usługi pozostałe	165 207,41
		6879	Usługi pozostałe	16 138,18
		7700	Energia	6 000,00
		7707	Energia	34 982,72
		7709	Energia	3 417,28
		7710	Woda	2 000,00
		7717	Woda	8 745,68
		7719	Woda	854,32
		7780	Materiały i wyposażenie	10 000,00
		7787	Materiały i wyposażenie	52 254,93
		7789	Materiały i wyposażenie	5 104,52
	85295		Pozostała działalność	28 825,28
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	22 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	1 000,00
		6820	Usługi informatyczne	5 825,28
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**99 178,85**
	85395		Pozostała działalność	99 178,85
		6217	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	2 395,16
		6227	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	57,46
		6707	Wynagrodzenia bezosobowe	50 047,38
		6787	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	2 310,00
		6877	Usługi pozostałe	21 588,50
		6879	Usługi pozostałe	4 500,00
		7767	Artykuły żywnościowe	5 700,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		7787	Materiały i wyposażenie	11 624,25
		7789	Materiały i wyposażenie	956,10
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**6 000,00**
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 000,00
		2130	Stypendia socjalne dla uczniów	6 000,00
855			**Rodzina**	**2 838 688,00**
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 000,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	10 000,00
		4840	Odsetki od dotacji oraz płatności	2 000,00
	85502		Swiadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 615 805,00
		1380	Podatek od nieruchomości	220,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	1 298 091,00
		2170	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	50 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	300,00
		2420	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	100 000,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	30 000,00
		4840	Odsetki od dotacji oraz płatności	10 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 000,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 500,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	15 500,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 200,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	2 944,00
		6340	Usługi remontowe	450,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	100,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	700,00
		6800	Usługi zdrowotne	200,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	500,00
		6870	Usługi pozostałe	12 500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	26,90
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3,68
		7780	Materiały i wyposażenie	19,42
	85504		Wspieranie rodziny	126 694,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	1 160,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 099,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 782,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	17 120,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 349,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniajacy	200,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	2 944,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6400	Podróże służbowe krajowe	4 140,00
		6800	Usługi zdrowotne	200,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	200,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 500,00
	85508		Rodziny zastępcze	7 900,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	7 900,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	112 400,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	112 400,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	24 922,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	24 922,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	938 767,00
		1820	Różne opłaty	400,00
		2330	Swiadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	559 142,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 598,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	105 921,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 701,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	18 155,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	1 050,00
		6340	Usługi remontowe	2 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	200,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	6 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	7 700,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	1 700,00
		6800	Usługi zdrowotne	500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	2 100,00
		6820	Usługi informatyczne	6 500,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	800,00
		6870	Usługi pozostałe	8 500,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	7 500,00
		7700	Energia	30 000,00
		7710	Woda	4 500,00
		7760	Artykuły żywnościowe	90 000,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	27 000,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**3 361 752,72**
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	54 000,00
		5370	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	46 000,00
		6820	Usługi informatyczne	7 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 081 232,72

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		1820	Różne opłaty	1 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	98 100,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 500,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	17 700,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 600,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	2 944,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	300,00
		6820	Usługi informatyczne	9 500,00
		6870	Usługi pozostałe	1 935 088,72
		7780	Materiały i wyposażenie	2 500,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	4 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	4 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	26 000,00
		7710	Woda	1 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	25 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	73 000,00
		5370	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 459,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	435,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	660,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	96,00
		6340	Usługi remontowe	5 000,00
		6870	Usługi pozostałe	3 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	150,00
		7780	Materiały i wyposażenie	200,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	36 000,00
		6870	Usługi pozostałe	36 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	501 200,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	200,00
		1820	Różne opłaty	1 000,00
		6340	Usługi remontowe	330 000,00
		6870	Usługi pozostałe	50 000,00
		7200	Inwestycje	5 000,00
		7700	Energia	110 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	5 000,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	331 870,00
		3830	Dotacja przedmiotowa dla samorządowych zakładów budżetowych	331 870,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	102 600,00
		1400	Podatek od środków transportowych	3 500,00
		1820	Różne opłaty	2 000,00
		4530	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	200,00
		6340	Usługi remontowe	11 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	14 400,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	11 500,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	8 000,00
		6870	Usługi pozostałe	16 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	36 000,00
	90095		Pozostała działalność	151 850,00
		1380	Podatek od nieruchomości	450,00
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 500,00
		1820	Różne opłaty	7 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	1 500,00
		6490	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	500,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	5 000,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	1 000,00
		6860	Udostępnianie map, materiałów i informacji z powiatowego i wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	1 000,00
		6870	Usługi pozostałe	95 000,00
		7200	Inwestycje	5 000,00
		7700	Energia	12 000,00
		7710	Woda	3 500,00
		7760	Artykuły żywnościowe	400,00
		7780	Materiały i wyposażenie	8 000,00
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**2 034 270,00**
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 869 630,00
		1820	Różne opłaty	2 000,00
		3740	Dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury	652 130,00
		6017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 940,06
		6019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 839,13
		6217	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	3 037,26
		6219	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	649,96
		6227	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	439,53
		6229	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	94,06
		6340	Usługi remontowe	10 000,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	500,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	5 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	5 000,00
		6870	Usługi pozostałe	20 000,00
		6877	Usługi pozostałe	1 647,45
		6879	Usługi pozostałe	352,55
		7017	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	78 459,82
		7019	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	16 790,18
		7200	Inwestycje	80 600,00
		7207	Inwestycje	724 118,58
		7209	Inwestycje	154 959,42
		7700	Energia	60 000,00
		7710	Woda	5 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	20 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		7787	Materiały i wyposażenie	5 825,38
		7789	Materiały i wyposażenie	1 246,62
	92116		Biblioteki	142 640,00
		3740	Dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury	119 140,00
		5360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	8 500,00
		7200	Inwestycje	15 000,00
	92195		Pozostała działalność	22 000,00
		3450	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 000,00
		6870	Usługi pozostałe	10 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	5 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	3 000,00
926			**Kultura fizyczna**	**752 081,85**
	92601		Obiekty sportowe	542 081,85
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	120,00
		1820	Różne opłaty	1 500,00
		6340	Usługi remontowe	5 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	10 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	3 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	1 000,00
		6870	Usługi pozostałe	42 000,00
		7200	Inwestycje	45 000,00
		7207	Inwestycje	213 104,01
		7209	Inwestycje	174 357,84
		7700	Energia	22 000,00
		7710	Woda	8 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	17 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	210 000,00
		3450	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	210 000,00
			Razem:	**40 177 464,07**

Załącznik nr 2a do Uchwały nr..... Rady Gminy Lubanie z dnia..... Plan wydatków budżetowych na 2027 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:															
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:					
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
010		Rolnictwo i łowiectwo	280 400,00	20 400,00	6 400,00	0,00	6 400,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	262 700,00	2 700,00	2 700,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	2 700,00	2 700,00	2 700,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050		Rybołówstwo i rybactwo	3 100,00	3 100,00	3 100,00	0,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05095	Pozostała działalność	3 100,00	3 100,00	3 100,00	0,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	787 815,14	77 000,00	27 000,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	710 815,14	710 815,14	700 815,14	0,00	0,00	0,00	0,00
	40022	Odnawialne źródła energii	787 815,14	77 000,00	27 000,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	710 815,14	710 815,14	700 815,14	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	1 250 831,30	479 547,15	479 547,15	14 970,00	464 577,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	771 284,15	771 284,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	164 028,00	164 028,00	164 028,00	0,00	164 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	101 819,15	101 819,15	101 819,15	14 970,00	86 849,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	900 484,15	129 200,00	129 200,00	0,00	129 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	771 284,15	771 284,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60095	Pozostała działalność	84 500,00	84 500,00	84 500,00	0,00	84 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	7 430 700,00	30 679,52	4 700,00	0,00	4 700,00	0,00	0,00	25 979,52	0,00	0,00	7 400 020,48	7 400 020,48	865 984,22	0,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6 460 600,00	4 600,00	4 600,00	0,00	4 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 456 000,00	6 456 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	970 100,00	26 079,52	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	25 979,52	0,00	0,00	944 020,48	944 020,48	865 984,22	0,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	113 000,00	113 000,00	113 000,00	0,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720		Informatyka	5 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	72095	Pozostała działalność	5 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	6 049 452,61	5 979 452,61	5 918 852,61	4 667 655,00	1 251 197,61	32 000,00	28 600,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	263 700,00	253 700,00	252 000,00	224 100,00	27 900,00	0,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	245 600,00	245 600,00	245 600,00	0,00	245 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 520 327,61	4 460 327,61	4 435 427,61	3 785 330,00	650 097,61	0,00	24 900,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	92 000,00	92 000,00	92 000,00	0,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	665 825,00	665 825,00	663 825,00	608 225,00	55 600,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	262 000,00	262 000,00	230 000,00	50 000,00	180 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:																
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:						
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75281	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	789 668,22	141 300,00	141 300,00	0,00	141 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	648 368,22	448 368,22	398 736,44	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	785 668,22	137 300,00	137 300,00	0,00	137 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	648 368,22	448 368,22	398 736,44	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	10 266 128,50	10 266 128,50	9 939 119,50	8 041 263,50	1 897 856,00	0,00	327 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	4 925 750,00	4 925 750,00	4 715 030,00	4 112 710,00	602 320,00	0,00	210 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	2 606 067,00	2 606 067,00	2 516 187,00	2 084 937,00	431 250,00	0,00	89 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	289 421,00	289 421,00	277 221,00	264 501,00	12 720,00	0,00	12 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	544 196,00	544 196,00	542 946,00	231 741,00	311 205,00	0,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	41 834,00	41 834,00	41 834,00	0,00	41 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	993 202,00	993 202,00	990 702,00	673 690,00	317 012,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	149 235,00	149 235,00	149 235,00	143 492,00	5 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	537 402,50	537 402,50	537 402,50	506 602,50	30 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	179 021,00	179 021,00	168 562,00	23 590,00	144 972,00	0,00	10 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	88 750,00	88 750,00	88 750,00	16 770,00	71 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85149	Programy polityki zdrowotnej	1 750,00	1 750,00	1 750,00	0,00	1 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85 000,00	85 000,00	85 000,00	16 770,00	68 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	3 693 046,88	3 693 046,88	1 197 511,83	817 668,55	379 843,28	10 000,00	509 020,00	1 976 515,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	273 700,00	273 700,00	273 700,00	0,00	273 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:																
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:						
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 200,00	7 200,00	7 200,00	3 000,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 025,00	10 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	188 264,00	188 264,00	500,00	0,00	500,00	5 000,00	182 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	98 044,00	98 044,00	200,00	0,00	200,00	5 000,00	92 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	194 167,00	194 167,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	193 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85235	Centra usług społecznych	2 889 821,60	2 889 821,60	908 086,55	814 668,55	93 418,00	0,00	5 220,00	1 976 515,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	28 825,28	28 825,28	6 825,28	0,00	6 825,28	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	99 178,85	99 178,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 178,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	99 178,85	99 178,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 178,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	2 838 688,00	2 831 188,00	1 302 915,00	947 892,58	355 022,42	52 000,00	1 476 273,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 615 805,00	1 615 805,00	127 414,00	106 600,00	20 814,00	40 000,00	1 448 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	200,00	200,00	200,00	180,58	19,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	126 694,00	126 694,00	125 534,00	115 550,00	9 984,00	0,00	1 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	7 900,00	7 900,00	7 900,00	0,00	7 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	112 400,00	112 400,00	112 400,00	0,00	112 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	24 922,00	24 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	938 767,00	931 267,00	929 467,00	725 562,00	203 905,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 361 752,72	3 245 752,72	2 912 182,72	131 050,00	2 781 132,72	332 070,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	116 000,00	10 000,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	54 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:															
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:					
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 081 232,72	2 081 232,72	2 079 732,72	126 400,00	1 953 332,72	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	26 000,00	26 000,00	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	73 000,00	13 000,00	13 000,00	4 650,00	8 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	36 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	501 200,00	496 200,00	496 200,00	0,00	496 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	331 870,00	331 870,00	0,00	0,00	0,00	331 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	102 600,00	102 600,00	102 400,00	0,00	102 400,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	151 850,00	146 850,00	146 850,00	0,00	146 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 034 270,00	955 842,00	145 500,00	0,00	145 500,00	775 270,00	0,00	35 072,00	0,00	0,00	1 078 428,00	1 069 928,00	974 328,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 869 630,00	814 702,00	127 500,00	0,00	127 500,00	652 130,00	0,00	35 072,00	0,00	0,00	1 054 928,00	1 054 928,00	974 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	142 640,00	119 140,00	0,00	0,00	0,00	119 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 500,00	15 000,00	0,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	22 000,00	22 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	752 081,85	319 620,00	109 620,00	0,00	109 620,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432 461,85	432 461,85	387 461,85	0,00	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	542 081,85	109 620,00	109 620,00	0,00	109 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432 461,85	432 461,85	387 461,85	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			40 177 464,07	28 682 586,23	22 602 098,81	14 638 369,63	7 963 729,18	1 425 340,00	2 348 402,00	2 186 745,42	0,00	120 000,00	11 494 877,84	11 180 377,84	3 327 325,65	314 500,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3
do Uchwały nr ……
Rady Gminy Lubanie
z dnia ……

Wykaz wydatków majątkowych realizowanych w latach 2027 – 2030

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania i okres realizacji (w latach)	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					2028r.	2029r.	2030r.	Jednostka organizacyjna realizująca zadanie 2027 r.
						Rok budżetowy 2027	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	7200	Przebudowa – modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Lubanie (etap II) – dokumentacja 2020 – 2027	283.765,00	260.000,00	260.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
Razem rozdział 01043					**283.765,00**	**260.000,00**	**260.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
Razem dział 010					**283.765,00**	**260.000,00**	**260.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
2.	400	40022	7200	Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Klastrze Energii Energia Kujaw 2026 – 2027	721.105,66	710.815,14	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
			7207				-			422.791,57				
			7209				278.023,57			-				
Razem rozdział 40022					**721.105,66**	**710.815,14**	**288.023,57**	**-**	**-**	**422.791,57**	**-**	**-**	**-**	
Razem dział 400					**721.105,66**	**710.815,14**	**288.023,57**	**-**	**-**	**422.791,57**	**-**	**-**	**-**	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
3.	600	60016	7209	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż rzeki Wisły 2029 – 2030	1.200.000,00	-	-	-	-	-	-	90.000,00	90.000,00	Urząd Gminy w Lubaniu
4.	600	60016	7209	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej Lubanie – Kucerz 2029 – 2030	750.000,00	-	-	-	-	-	-	50.000,00	62.500,00	Urząd Gminy w Lubaniu
5.	600	60016	7200	Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I 2021 – 2027	5.654.015,48	35.000,00	35.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
6.	600	60016	7200	Budowa drogi dojazdowej do PSZOK i oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucerz Gmina Lubanie od km 0+000 do km 0+465 2023 – 2027	565.971,25	277.686,25	277.686,25	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
7.	600	60016	7200	Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190131C – dokumentacja 2025 – 2027	35.252,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
8.	600	60016	7200	Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190145C 2025 – 2027	527.488,46	386.097,90	386.097,90	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
9.	600	60016	7200	Budowa odcinka drogi w Kaźmierzewie na dz.18/2 z poszerzeniem pasa drogowego – dokumentacja 2025 – 2027	36.506,00	9.500,00	9.500,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
10.	600	60016	7200	Budowa drogi na granicy obrębów Ustronie i Mikanowo, z wydzieleniem pasa drogowego – dokumentacja 2025 – 2027	58.498,00	13.000,00	13.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
11.	600	60016	7200	Przebudowa drogi gminnej nr 190113C w Janowicach od km 0+000 do km 0+761 - dokumentacja 2025 – 2027	22.081,10	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
12.	600	60016	7200	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190119C Sarnówka – Toporzyszczewo - dokumentacja 2026 – 2027	30.700,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
13.	600	60016	7200	Budowa drogi do osiedla w Probostwie Dolnym - dokumentacja 2026 – 2027	35.000,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
14.	600	60016	7200	Modernizacja chodnika przy drodze gminnej 190162C 2027	20.000,00	20.000,00	20.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
Razem rozdział 60016					**8.935.512,29**	**771.284,15**	**771.284,15**	**-**	**-**	**-**	**-**	**140.000,00**	**152.500,00**	
Razem dział 600					**8.935.512,29**	**771.284,15**	**771.284,15**	**-**	**-**	**-**	**-**	**140.000,00**	**152.500,00**	
15.	700	70005	7209	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z wykorzystaniem OZE 2017 – 2030	1.598.840,00	-	-	-	-	-	32.576,00	100.000,00	150.000,00	Urząd Gminy w Lubaniu
16.	700	70005	7200	Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej 2024 – 2027	6.623.809,00	6.456.000,00	786.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
			7280				-		5.670.000,00					
Razem rozdział 70005					**8.222.649,00**	**6.456.000,00**	**786.000,00**	**-**	**5.670.000,00**	**-**	**32.576,00**	**100.000,00**	**150.000,00**	
17.	700	70007	7200	Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego 2023 – 2027	1.086.212,83	944.020,48	78.036,26	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
			7207				-			698.488,12				
			7209				167.496,10			-				
Razem rozdział 70007					**1.086.212,83**	**944.020,48**	**245.532,36**	**-**	**-**	**698.488,12**	**-**	**-**	**-**	
Razem dział 700					**9.308.861,83**	**7.400.020,48**	**1.031.532,36**	**-**	**5.670.000,00**	**698.488,12**	**32.576,00**	**100.000,00**	**150.000,00**	
18.	750	75011	7010	Zakup wyposażenia sali ślubów 2027	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
Razem rozdział 75011					**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
19.	750	75023	7010	Zakup sprzętu IT na potrzeby Urzędu Gminy w Lubaniu 2027	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
20.	750	75023	7200	Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Lubaniu - dokumentacja 2026 – 2027	100.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
Razem rozdział 75023					**110.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
Razem dział 750					**120.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
21.	754	75412	5370	Dotacja celowa dla OSP KSRG Lubanie na dofinansowanie zakupu lekkiego wozu bojowego w ramach programu pn. „Wsparcie służb ratowniczych” 2027	200.000,00	200.000,00	200.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
22.	754	75412	7010	Zakup umundurowania dla strażaków jednostek OSP 2027	14.000,00	14.000,00	14.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
23.	754	75412	7010	Zakup sprzętu ratowniczo – gaśniczego dla jednostek OSP 2027	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
24.	754	75412	7200	Modernizacja budynku remizy strażackiej OSP KSRG Lubanie 2026 – 2027	469.368,22	429.368,22	30.631,78	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
			7207				-	-		199.368,22				
			7209				368,22	199.000,00		-				
Razem rozdział 75412					**688.368,22**	**648.368,22**	**250.000,00**	**199.000,00**	**-**	**199.368,22**	**-**	**-**	**-**	
Razem dział 754					**688.368,22**	**648.368,22**	**250.000,00**	**199.000,00**	**-**	**199.368,22**	**-**	**-**	**-**	
25.	855	85516	7010	Zakup sprzętu IT na potrzeby Żłobka Gminnego „LOLEK” w Lubaniu 2027	7.500,00	7.500,00	7.500,00	-	-	-	-	-	-	Żłobek Gminny „LOLEK” w Lubaniu
Razem rozdział 85516					**7.500,00**	**7.500,00**	**7.500,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
Razem dział 855					**7.500,00**	**7.500,00**	**7.500,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
26.	900	90001	5370	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” 2027	6.000,00	6.000,00	6.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
27.	900	90001	5370	Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie 2027	40.000,00	40.000,00	40.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
Razem rozdział 90001					**46.000,00**	**46.000,00**	**46.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
28.	900	90005	5370	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie 2027	40.000,00	40.000,00	40.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
29.	900	90005	5370	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznej na terenie Gminy Lubanie 2027	20.000,00	20.000,00	20.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
Razem rozdział 90005					**60.000,00**	**60.000,00**	**60.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
30.	900	90015	7200	Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE 2026 – 2030	436.279,72	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
			7209				-				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**	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
31.	900	90095	7200	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej – etap II - dokumentacja 2024 – 2027	34.021,90	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
Razem rozdział 90095					**34.021,90**	**5.000,00**	**5.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
Razem dział 900					**576.301,62**	**116.000,00**	**116.000,00**	**-**	**-**	**-**	**20.000,00**	**23.000,00**	**23.329,00**	
32.	921	92109	7017	Wsparcie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu 2026 – 2027	1.154.928,00	1.054.928,00	-	-	-	78.459,82	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
			7019				7.559,62			9.230,56				
			7200				80.600,00			-				
			7207				-			724.118,58				
			7209				69.769,00			85.190,42				
Razem rozdział 92109					**1.154.928,00**	**1.054.928,00**	**157.928,62**	**-**	**-**	**896.999,38**	**-**	**-**	**-**	
33.	921	92116	5360	Dotacja celowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubaniu na zakup zbiorów bibliotecznych 2027	8.500,00	8.500,00	8.500,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
34.	921	92116	7200	Odnowa przestrzeni publicznej – adaptacja budynku na potrzeby biblioteki publicznej w Lubaniu – dokumentacja 2025 – 2027	360.992,50	15.000,00	15.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
Razem rozdział 92116					**369.492,50**	**23.500,00**	**23.500,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
Razem dział 921					**1.524.420,50**	**1.078.428,00**	**181.428,62**	**-**	**-**	**896.999,38**	**-**	**-**	**-**	
35.	926	92601	7200	Rozbudowa skateparku w miejscowości Probostwo Dolne 2025 – 2027	311.785,31	281.816,31	15.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
			7207				-			146.748,97				
			7209				66.704,08			53.363,26				

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
36.	926	92601	7200	Rozbudowa infrastruktury przy świetlicach w Gąbinku i Kociej Górce 2027	150.645,54	150.645,54	30.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy w Lubaniu
			7207				-			66.355,04				
			7209				30.161,39			24.129,11				
Razem rozdział 92601					**462.430,85**	**432.461,85**	**141.865,47**	**-**	**-**	**290.596,38**	**-**	**-**	**-**	
Razem dział 926					**462.430,85**	**432.461,85**	**141.865,47**	**-**	**-**	**290.596,38**	**-**	**-**	**-**	
Ogółem					**22.628.265,97**	**11.494.877,84**	**3.117.634,17**	**199.000,00**	**5.670.000,00**	**2.508.243,67**	**52.576,00**	**263.000,00**	**325.829,00**	

Załącznik nr 4
do Uchwały nr ……
Rady Gminy Lubanie
z dnia …….

Przychody i rozchody budżetu w 2027 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			**2 408 577,71**
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	616 298,19
2	Pożyczki i kredyty zaciągnięte na rynku krajowym	952	841 300,00
3	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	950 979,52
Rozchody ogółem:			**642 300,00**
1	Pożyczki i kredyty zaciągnięte na rynku krajowym	952	642 300,00

Załącznik nr 5
do Uchwały nr ……..
Rady Gminy Lubanie
z dnia …….

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2027 roku

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:			
					Wydatki bieżące	w tym:		Wydatki majątkowe
						Uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
750			**89.541,00**	**89.541,00**	**89.541,00**	**89.541,00**	**-**	**-**
	75011		89.541,00	89.541,00	89.541,00	89.541,00	-	-
		3010	89.541,00	-	-	-	-	-
		6010	-	73.747,61	73.747,61	73.747,61	-	-
		6070	-	2.828,97	2.828,97	2.828,97	-	-
		6210	-	12.964,42	12.964,42	12.964,42	-	-
751			**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**1.100,00**	**-**	**-**
	75101		1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	-	-
		3010	1.100,00	-	-	-	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
		6010	-	940,73	940,73	940,73	-	-
		6210	-	159,27	159,27	159,27	-	-
852			**5.825,28**	**5.825,28**	**5.825,28**	**-**	**-**	**-**
	85295		5.825,28	5.825,28	5.825,28	-	-	-
		3010	5.825,28	-	-	-	-	-
		6820	-	5.825,28	5.825,28	-	-	-
855			**1.516.913,00**	**1.516.913,00**	**1.516.913,00**	**44.880,58**	**1.472.013,00**	**-**
	85502		1.492.791,00	1.492.791,00	1.492.791,00	44.700,00	1.448.091,00	-
		3010	1.492.791,00	-	-	-	-	-
		2030	-	1.298.091,00	1.298.091,00	-	1.298.091,00	-
		2170	-	50.000,00	50.000,00	-	50.000,00	-
		2420	-	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00	-
		6010	-	37.363,00	37.363,00	37.363,00	-	-
		6210	-	6.422,00	6.422,00	6.422,00	-	-
		6220	-	915,00	915,00	915,00	-	-
	85503		200,00	200,00	200,00	180,58	-	-
		3010	200,00	-	-	-	-	-
		6010	-	150,00	150,00	150,00	-	-
		6210	-	26,90	26,90	26,90	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
		6220	-	3,68	3,68	3,68	-	-
		7780	-	19,42	19,42	-	-	-
	85513		23.922,00	23.922,00	23.922,00	-	23.922,00	-
		3010	23.922,00	-	-	-	-	-
		2430	-	23.922,00	23.922,00	-	23.922,00	-
Ogółem			**1.613.379,28**	**1.613.379,28**	**1.613.379,28**	**135.521,58**	**1.472.013,00**	**-**

Dział	Rozdział	§	Dochody
1.	2.	3.	4.
855			**85.106,00**
	85502		85.106,00
		4180	85.106,00
Ogółem			**85.106,00**

Załącznik nr 6
do Uchwały nr ……
Rady Gminy Lubanie
z dnia ……

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2027 roku

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:			
					Wydatki bieżące	w tym:		Wydatki majątkowe
						Uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	
1.	**2.**	**3.**	**4.**	**5.**	**6.**	**7.**	**8.**	**9.**
710			**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**-**	-	-
	71035		1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	-	-
		3210	1.000,00	-	-	-	-	-
		7780	-	1.000,00	1.000,00	-	-	-
Ogółem			**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**-**	-	-

Załącznik nr 7
do Uchwały nr …….
Rady Gminy Lubanie
z dnia …….

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2027 roku

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:			
					Wydatki bieżące	w tym:		Wydatki majątkowe
						Uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
600			**100.347,15**	**106.154,24**	**106.154,24**	**14.970,00**	**-**	**-**
	60004		3 528,00	9.335,09	9.335,09	-	-	-
		4040	3.528,00	-	-	-	-	-
		6870	-	9.335,09	9.335,09	-	-	-
	60014		96.819,15	96.819,15	96.819,15	14.970,00	-	-
		3320	96.819,15	-	-	-	-	-
		6210	-	2.600,00	2.600,00	2.600,00	-	-
		6220	-	370,00	370,00	370,00	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
		6700	-	12.000,00	12.000,00	12.000,00	-	-
		6870	-	41.000,00	41.000,00	-	-	-
		7780	-	40.849,15	40.849,15	-	-	-
851			**-**	**2.050,00**	**2.050,00**	**-**	**-**	**-**
	85149		-	1.750,00	1.750,00	-	-	-
		6870	-	1.750,00	1.750,00	-	-	-
	85154			300,00	300,00			
		6870		300,00	300,00			
Ogółem			**100.347,15**	**108.204,24**	**108.204,24**	**14.970,00**	**-**	**-**

Załącznik nr 8
do Uchwały nr ……
Rady Gminy Lubanie
z dnia …….

Dochody i wydatki na zadania realizowane przy udziale środków unijnych w części związanej z realizacją zadań własnych na lata 2027 – 2030

Dochody

1. Środki finansowe w ramach Priorytetu 7. Fundusze europejskie na rozwój lokalny, Działanie FEKP.07.04 Wspieranie integracji społecznej Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 - 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 93.722,75 zł – bieżące.
2. 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 422.791,57 zł –majątkowe, w wysokości 36.585,37 zł – bieżące.
3. 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.
4. Środki finansowe w ramach Priorytetu 2. Fundusze europejskie dla czystej energii i ochrony zasobów środowiska regionu, Działanie 2.8 Wsparcie służb ratowniczych programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 199.368,22 zł – majątkowe.
5. Środki z pomocy finansowej w ramach Priorytetu 8. 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 1.248.805,61 zł – bieżące oraz budżetu państwa w wysokości 121.989,25 – bieżące, wpłaty od usługobiorców w wysokości 13.760,00 zł – bieżące.
6. Środki finansowe w ramach Priorytetu 5. Fundusze Europejskie na wzmacnianie potencjałów endogenicznych regionu, Działania 5.2 Wsparcie instytucji kultury ZITy regionalne programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 - 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 831.468,08 zł (802.578,40 zł– majątkowe, 28.889,68 zł – bieżące) oraz budżetu państwa w wysokości 97.819,77 zł (94.420,98 zł – majątkowe, 3.398,79 zł – bieżące).
7. Środki finansowe w ramach interwencji I.13.1 LEADER/Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność (RLKS) – komponent Wdrażanie LSR (koszty kwalifikowalne) w ramach programu Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023 -2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 106.552,01 zł oraz budżetu państwa w wysokości 38.746,18 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 2028– 2030
					KPO	PS WPR	FEKP	Budżet gminy	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.	Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie Dz. 852 rozdz. 85235	2024 – 2027	4.646.072,56	2.893.160,00			1.841.794,86	134.720,19	
2.	Kujawsko – Pomorska Teleopieka Etap II Dz. 852 rozdz. 85295	2027 – 2029	8.686,80						2028 r. dotacje FEKP 5.568,30 budżet gminy 3.118,50 **8.686,80**
3.	Klub Seniora w gminie Lubanie Dz. 853 rozdz. 85395	2027	99.178,85				93.722,75	5.456,10	
4.	Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Klastrze Energii Energia Kujaw Dz. 400 rozdz. 40022	2026 – 2027	60.000,00	700.815,14	459.376,94			291.438,20	
5.	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż rzeki Wisły Dz. 600 rozdz. 60016	2029 – 2030		1.200.000,00					2029 – 90.000,00 2030 – 90.000,00 **180.000,00**
6.	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej Lubanie – Kucerz Dz. 600 rozdz. 60016	2029 – 2030		750.000,00					2029 – 50.000,00 2030 – 62.500,00 **112.500,00**

7.	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z wykorzystaniem OZE Dz. 700 rozdz. 70005	2017 – 2030		1.598.840,00					2028 – 32.576,00 2029 –100.000,00 2030 –150.000,00 **282.576,00**
8.	Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego Dz. 700 rozdz. 70007	2023 – 2027	25.979,52	865.984,22			698.488,12	193.475,62	
9.	Modernizacja budynku remizy strażackiej OSP KSRG Lubanie Dz. 754 rozdz.75412	2026 – 2027		398.736,44			199.368,22	199.368,22(w tym kredyt 199.000,00 zł)	
10.	Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE Dz. 900 rozdz. 90015	2026 – 2030		426.279,72					2028 – 20.000,00 2029 – 23.000,00 2030 – 23.329,00 **66.329,00**
11.	Wsparcie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu Dz. 921 rozdz. 92109	2026 – 2027	35.072,00	974.328,00			929.287,85	80.112,15	
12.	Rozbudowa skateparku w miejscowości Probostwo Dolne Dz. 926 rozdz. 92601	2025 – 2027		266.816,31		200.112,23		66.704,08	
13.	Rozbudowa infrastruktury przy świetlicach w Gąbinku i Kociej Górce Dz. 926 rozdz. 92601	2027		120.645,54		90.484,15		30.161,39	
Razem			**4.874.989,73**	**10.195.605,37**	**459.376,94**	**290.596,38**	**3.762.661,80**	**1.001.435,95**	**650.091,80**

Załącznik nr 9
do Uchwały nr ……
Rady Gminy Lubanie
z dnia ……

Dochody i wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2027 roku

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	z tego:	Wydatki ogółem	z tego:
				Dochody majątkowe		Wydatki majątkowe
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
700			**5.670.000,00**	**5.670.000,00**	**5.670.000,00**	**5.670.000,00**
	70005		5.670.000,00	5.670.000,00	5.670.000,00	5.670.000,00
		5890	5.670.000,00	5.670.000,00	-	-
		7280	-	-	5.670.000,00	5.670.000,00
Ogółem			**5.670.000,00**	**5.670.000,00**	**5.670.000,00**	**5.670.000,00**

Załącznik nr 10
do Uchwały nr ……
Rady Gminy Lubanie
z dnia ……

Dochody i wydatki na zadania realizowane ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w 2027 roku

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	z tego:			
					Wydatki bieżące	w tym:		Wydatki majątkowe
						Uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	
1.	**2.**	**3.**	**4.**	**5.**	**6.**	**7.**	**8.**	**9.**
600			**3.528,00**	**3.528,00**	**3.528,00**	**-**	**-**	**-**
	60004		3.528,00	3.528,00	3.528,00	-	-	-
		4040	3.528,00	-	-	-	-	-
		6870	-	3.528,00	3.528,00	-	-	-
Ogółem			**3.528,00**	**3.528,00**	**3.528,00**	**-**	**-**	**-**

Załącznik nr 11
do Uchwały nr ……
Rady Gminy Lubanie
z dnia ……

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 2027 roku

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	z tego:			
					Wydatki bieżące	w tym:		Wydatki majątkowe
						Uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	
1.	**2.**	**3.**	**4.**	**5.**	**6.**	**7.**	**8.**	**9.**
756			**87.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	75618		87.000,00	-	-	-	-	-
		1560	70.000,00	-	-	-	-	-
		1570	17.000,00	-	-	-	-	-
851			**-**	**87.000,00**	**87.000,00**	**16.770,00**	**-**	**-**
	85153		-	2.000,00	2.000,00	-	-	-
		6830	-	1.000,00	1.000,00	-	-	-
		7780	-	1.000,00	1.000,00	-	-	-
	85154		-	85.000,00	85.000,00	16.770,00	-	-
		6210	-	2.400,00	2.400,00	2.400,00	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
		6220	-	370,00	370,00	370,00	-	-
		6370	-	1.000,00	1.000,00	-	-	-
		6700	-	14.000,00	14.000,00	14.000,00	-	-
		6750	-	300,00	300,00	-	-	-
		6770	-	1.800,00	1.800,00	-	-	-
		6830	-	10.430,00	10.430,00	-	-	-
		6870	-	31.000,00	31.000,00	-	-	-
		7760	-	19.700,00	19.700,00	-	-	-
		7780	-	4.000,00	4.000,00	-	-	-
Ogółem			**87.000,00**	**87.000,00**	**87.000,00**	**16.770,00**	**-**	**-**

Załącznik nr 12
do Uchwały nr ……
Rady Gminy Lubanie
z dnia ……...

Planowane dotacje udzielane z budżetu gminy w 2027 roku

Jednostki sektora finansów publicznych					
Zakład budżetowy – dotacja przedmiotowa					
Lp.	**Dział**	**Rozdział**	**§**	**Treść**	**Kwota**
1.	900	90017	3830	Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie	331.870,00
Razem					**331.870,00**
Instytucje kultury – dotacje podmiotowe					
2.	921	92109	3740	Gminny Ośrodek Kultury w Lubaniu	652.130,00
3.	921	92116	3740	Gminna Biblioteka Publiczna w Lubaniu	119.140,00
Razem					**771.270,00**
Instytucje kultury – dotacje celowe					
4.	921	92116	5360	Gminna Biblioteka Publiczna w Lubaniu - dotacja na zakup książek	8.500,00
Razem					**8.500,00**
Razem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych					**1.111.640,00**

Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych – dotacje celowe					
5.	754	75412	5370	Dotacja celowa dla OSP KSRG Lubanie na dofinansowanie zakupu lekkiego wozu bojowego w ramach programu pn. „Wsparcie służb ratowniczych”	200.000,00
6.	852	85235	3657	Dotacje celowe w ramach umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie”	890.862,09
7.	852	85235	3659	Dotacje celowe w ramach umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie”	87.023,63
8.	900	90001	5370	Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie	40.000,00
9.	900	90001	5370	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”	6.000,00
10.	900	90005	5370	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie	40.000,00
11.	900	90005	5370	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznej na terenie Gminy Lubanie	20.000,00

12.	921	92195	3450	Upowszechnianie kultury wśród różnych środowisk i grup wiekowych	4.000,00
13.	926	92605	3450	Finansowanie sportu w gminie	210.000,00
Razem dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – dotacje celowe					**1.497.885,72**
Ogółem					**2.609.525,72**

Załącznik nr 13
do Uchwały nr …….
Rady Gminy Lubanie
z dnia …….

PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
NA 2027 ROK

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody	w tym	Koszty	w tym	Stan środków obrotowych na koniec roku
					dotacja przedmiotowa z budżetu		dotacje do budżetu	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
900	90017	Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie	10.000,00	3.083.760,00	331.870,00	3.083.760,00	-	10.000,00

Załącznik nr 14
do Uchwały nr ……..
Rady Gminy Lubanie
z dnia ……..

Plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych na 2027 rok

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
801		**Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lubaniu**	**262.150,00**	**262.150,00**
	80101	Szkoły podstawowe	§ 1860 – 70.000,00 § 4680 – 10.000,00 § 6870 – 10.000,00 § 6900 – 100,00	§ 1820 – 500,00 § 4660 – 100,00 § 6210 – 1.800,00 § 6220 – 250,00 § 6620 – 500,00 § 6700 – 10.000,00 § 6820 – 1.000,00 § 6830 – 4.000,00 § 6870 – 21.950,00 § 7760 – 10.000,00 § 7770 – 15.000,00 § 7780 – 25.000,00
		Razem	**90.100,00**	**90.100,00**

	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	§ 1860 – 2.000,00 § 6870–170.000,00 § 6900 – 50,00	§ 4660 – 50,00 § 6870 – 1.000,00 § 7700 – 1.000,00 § 7710 – 1.000,00 § 7760 – 165.000,00 § 7780 – 4.000,00
		Razem	**172.050,00**	**172.050,00**
801		**Przedszkole Samorządowe im. Jana Pawła II w Lubaniu**	**1.520,00**	**1.520,00**
	80104	Przedszkola	§1860 – 300,00 § 6900 – 10,00	§ 4660 – 10,00 § 7780 – 300,00
		Razem	**310,00**	**310,00**
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	§ 1860 – 200,00 § 6870 – 1.000,00 § 6900 – 10,00	§ 4660 – 10,00 § 7760 – 1.000,00 § 7780 – 200,00
		Razem	**1.210,00**	**1.210,00**
801		**Ogółem**	**263.670,00**	**263.670,00**

Załącznik nr 15
do Uchwały nr ……..
Rady Gminy Lubanie
z dnia …….

Plan zadań z zakresu ochrony środowiska finansowanych
ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2027 rok

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota planu
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**4.000,00**
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4.000,00
		1820	Różne opłaty	4.000,00
Plan ogółem				**4.000,00**

WYDATKI

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota planu
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**4.000,00**
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4.000,00
		5370	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie	3.000,00

		5370	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek niezaliczanych 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				**4.000,00**

Informacja opisowa do projektu budżetu Gminy Lubanie na 2027 rok

Spełniając wymogi wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wójt Gminy Lubanie opracował projekt budżetu gminy na 2027 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 2026 roku pod pozycją 1447,
2) uchwała nr XIX/134/2026 Rady Gminy Lubanie z dnia 16 września 2026 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Lubanie,
3) wytyczne Ministra Finansów i Gospodarki zawarte w piśmie z dnia 12 października 2026 roku numer ST3.4750.24.2026.

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

1) Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 23 października 2026 roku znak WFB.I.3110.6.12.2026,
2) Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku z dnia 23 października 2026 roku znak DWŁ.3113.92.2026.

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 2026 rok i lata poprzednie. Od początku roku do chwili opracowania projektu plan dotacji celowych w 2026 roku na zadania bieżące wzrósł do 3.141.436,72 zł. Na etapie planowania plan wynosił 2.074.005,00 zł.

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

1) dotacje na zadania zlecone z budżetu państwa – 1.613.379,28 zł,
2) dotacje na zadania realizowane w ramach porozumień – 1.000,00 zł,
3) dotacje i środki otrzymane od jednostek samorządu terytorialnego – 100.347,15 zł,
4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 8.000,00 zł,
5) pozostałe dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy – 610.808,00 zł,
6) dotacje ze środków unijnych i budżetu państwa na realizację zadań bieżących – 1.533.391,45 zł.

Dochody własne gminy obliczono na podstawie stawek już obowiązujących z uwzględnieniem stawek podatków określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 23 lipca 2026 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2027.

Natomiast dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zwiększono o wzrost opłaty.

Dochody majątkowe na 2027 rok stanowią kwotę 8.032.945,48 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 2027 rok są wyższe od przewidywanego wykonania za 2026 rok o 2.752.581,51 zł i wynoszą 38.411.186,36 zł. Ze wskazanej wielkości jak już wcześniej wspomniano dochody majątkowe stanowią kwotę 8.032.945,48 zł tj. 20,91% planowanych. Plan dochodów bieżących zamyka się kwotą 30.378.240,88 zł tj. 79,09% planu ogółem.

Plan wydatków budżetowych na 2027 rok wynosi 40.177.464,07 zł i jest wyższy od przewidywanego wykonania za 2026 rok o 119.193,10 zł. Z tego plan wydatków majątkowych wynosi 11.494.877,84 zł tj. 28,61% planu a wydatków bieżących 28.682.586,23 zł tj. 71,39% planowanych ogółem.

Zaplanowano wynik budżetu w postaci deficytu w wysokości 1.766.277,71 zł, który będzie uzupełniony przychodami z tytułu pożyczek i kredytów zaciągniętych na rynku krajowym w kwocie 199.000,00 zł, 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 616.298,19 zł oraz przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 950.979,52 zł.

Na 2027 rok zaplanowano przychody w wysokości 2.408.577,71 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 – 616.298,19 zł,
- niewykorzystanych środków własnych gminy w 2026 roku z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 950.979,52 zł,
- pożyczek i kredytów zaciągniętych na rynku krajowym – 841.300,00 zł,

które zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej podjętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 642.300,00 zł (rozchody).

Należy nadmienić, iż w 2026 roku otrzymano dochody na realizację zadań w roku 2027. W związku z powyższym przyjęto do budżetu 2027 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 616.298,19 zł w tym ze środków unijnych w wysokości 535.636,95 zł oraz budżetu państwa w wysokości 80.661,24 zł. W/w środki zostały przeznaczone na realizację zadań:

- „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie” – 471.000,00 zł,
- „Rozbudowa skateparku w miejscowości Probostwo Dolne – 100.056,11 zł,

- „Rozbudowa infrastruktury przy świetlicach w Gąbinku i Kociej Górce – 45.242,08 zł.

Po rozliczeniu budżetu gminy za 2026 rok mogą powstać wolne środki, które pozwolą na niezaciąganie planowanych zobowiązań w 2027 roku.

Planowane dochody wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział	**Treść**	**Przewidywane wykonanie 2026 rok**	**Planowane dochody na 2027 rok**	**Udział % w strukturze**
1.	**2.**	**3.**	**4.**	**5.**
010	Rolnictwo i łowiectwo	3.118.103,96	0,00	0,00
020	Leśnictwo	3.500,00	2.800,00	0,01
050	Rybołówstwo i rybactwo	2.100,00	2.100,00	0,01
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energie elektryczną, gaz i wodę	7.317,07	462.376,94	1,20
600	Transport i łączność	618.539,25	130.047,15	0,34
700	Gospodarka mieszkaniowa	85.050,00	6.469.538,12	16,84
710	Działalność usługowa	1.000,00	1.000,00	0,00
750	Administracja publiczna	106.282,00	103.861,00	0,27
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.100,00	1.100,00	0,00
752	Obrona narodowa	333.310,69	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	199.368,22	0,52
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	22.624.160,78	23.450.383,00	61,05
758	Różne rozliczenia	249.875,00	40.000,00	0,11
801	Oświata i wychowanie	651.653,07	419.800,00	1,09
852	Pomoc społeczna	699.029,81	1.932.307,14	5,03
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.009.625,13	93.722,75	0,24
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	13.120,00	0,00	0,00

855	Rodzina	2.371.106,83	2.205.550,00	5,74
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.657.531,26	1.815.446,00	4,73
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6.000,00	936.487,85	2,44
926	Kultura fizyczna	100.200,00	145.298,19	0,38
Ogółem		**35.658.604,85**	**38.411.186,36**	**100,00**

Drugą część uzasadnienia przeznaczono na przedstawienie źródeł dochodów budżetowych.

Podstawowe źródła dochodów umieszczono w tabeli:

Lp.	**Źródło dochodów**	**Przewidywane wykonanie za 2026 rok**	**Plan na 2027 rok**	**+ wzrost - spadek**
1.	**2.**	**3.**	**4.**	**5.**
1.	Dotacje i środki na zadania zlecone i własne	5.334.302,64	3.866.925,88	-1.467.376,76
2.	Dochody własne gminy wraz z udziałami z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych	26.067.393,31	26.511.315,00	+443.921,69
3.	Subwencja ogólna	189.875,00	0,00	-189.875,00
4.	Dochody majątkowe	4.067.033,90	8.032.945,48	+3.965.911,58
Ogółem		**35.658.604,85**	**38.411.186,36**	**+2.752.581,51**

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 2027 rok w kwocie 15.479.175,00 zł. W porównaniu do 2026 roku nastąpi zwiększenie o 767.449,00 zł.

2. podatki od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych. Plan tych dochodów na 2027 rok wynosi 7.833.208,00 zł. W porównaniu do 2026 roku zwiększy się o 62.655,00 zł. Stawki podatkowe na 2027 rok zostały obliczone na podstawie stawek już obowiązujących z uwzględnieniem stawek podatków określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 23 lipca 2026 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2027.
3. opłaty w tym: opłata targowa, eksploatacyjna, skarbowa, za gospodarowanie odpadami komunalnymi, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, dofinansowanie obniżające wysokość opłaty rodzica za pobyt dziecka w żłobku, opłaty rodziców za wyżywienie, pobyt i utrzymanie dzieci w żłobku i w przedszkolu, za zajęcie pasa drogowego, za zezwolenie na amatorski połów ryb, opłaty komornicze i inne. Zaplanowano wpływy w kwocie 2.805.752,00 zł. W porównaniu do 2026 roku będą wyższe o 278.654,22 zł. Zwiększa się plan opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wyniku zwiększenia wydatków związanych z pokrywaniem kosztów odbioru odpadów komunalnych w roku 2027. Zwiększeniu ulega również plan opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty skarbowej, opłat za pobyt i utrzymanie dzieci w żłobku, dofinansowania obniżającego wysokość opłaty rodzica za pobyt dziecka w żłobku a zmniejszeniu plan opłaty eksploatacyjnej, opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych, opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, opłat za korzystanie z wyżywienia w żłobku
4. pozostałe dochody w wysokości 393.180,00 zł, w tym m.in. dochody z tytułu odliczonego podatku VAT, sprzedaży energii elektrycznej do sieci w systemie net-biling, dochody naliczone na podstawie umów cywilnoprawnych oraz odsetki.

W porównaniu do 2026 roku plan dochodów własnych gminy w 2027 roku jest wyższy o 443.921,69 zł. Główną przyczyną jest zwiększenie w 2027 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, opłaty za usuwanie odpadów komunalnych. Na zmniejszenie różnicy wpłynął brak planu dochodów w 2027 roku dochodów z tytułu odliczonego podatku VAT od realizowanych inwestycji.

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.3110.6.12.2026 z dnia 23 października 2026 roku. Dotacje na wyżej wymienione zadania wynoszą łącznie 2.224.087,28 zł.

Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura we Włocławku w piśmie z dnia 23 października 2026 roku znak DWŁ.3113.92.2026 zawiadomiło o wysokości dotacji celowej na wydatki związane

z aktualizacją danych 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

oraz

- środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej udzielone przez Wojewodę w kwocie 3.528,00 zł na zapewnienie 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 8.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu priorytetowego „Czyste powietrze".

Dotacje ze środków unijnych w kwocie 1.408.003,41 zł oraz środków z budżetu państwa w kwocie 125.388,04 zł na realizację zadań bieżących przeznaczone są na dofinansowanie projektów:

- „Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Klastrze Energii Energia Kujaw" – 36.585,37 zł,
- „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie" – 1.370.794,86 zł,
- „Klub Seniora w gminie Lubanie" – 93.722,75 zł,
- „Wsparcie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu" – 32.288,47 zł.

W porównaniu do 2026 roku plan dotacji i środków na zadania zlecone i własne zmniejszył się o 1.467.376,76 zł, przede wszystkim w związku z przyjęciem do planu dochodów minimalnych kwot dotacji przekazanych przez wojewodę oraz ze zmniejszeniem dochodów pochodzących ze środków unijnych i budżetu państwa na realizację zadań bieżących.

Wielkość subwencji ogólnej dla gminy ustala Minister Finansów i Gospodarki. W piśmie z dnia 12 października 2026 roku nr ST3.4750.24.2026 zawarto plany należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i w podatku dochodowym od osób prawnych, z tytułu subwencji ogólnej. Na 2027 rok nie przyznano Gminie Lubanie dochodów z tytułu subwencji ogólnej. Natomiast w 2026 roku gmina otrzymała dochody w wysokości 189.875,00 zł ze środków rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w związku z aktualizacją bazy danych w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych za lata 2021 i 2022 a tym samym wyrównaniem dochodów za rok 2024 oraz rok 2025.

Zgodnie z otrzymaną kalkulacją potrzeby finansowe Gminy Lubanie na 2027 rok wynoszą 8.476.443,00 zł w tym: potrzeby oświatowe 7.119.500,00 zł, potrzeby rozwojowe 791.849,00 zł, potrzeby ekologiczne 92.969,00 zł, potrzeby uzupełniające 472.125,00 zł i są niższe od wyliczonej kwoty kalkulacyjnej w wysokości 9.804.261,00 zł. W związku z powyższym Gminie Lubanie w 2027 roku nie przysługują dochody z tytułu subwencji ogólnej.

Dochody majątkowe na 2027 rok wynoszą 8.032.945,48 zł. Przewidywane wykonanie tych dochodów za 2026 rok to kwota 4.067.033,90 zł. Zatem planowane dochody majątkowe są wyższe od zrealizowanych w 2026 roku o 3.965.911,58 zł.

Zakłada się, że w 2027 roku wpłyną do budżetu gminy dofinansowania na:

1) wirtualną elektrownię OZE w Kujawskim Klastrze Energii Energia Kujaw – 422.791,57 zł,
2) budowę i rozbudowę infrastruktury publicznej – 5.670.000,00 zł,
3) termomodernizację komunalnego budynku mieszkalnego – 698.488,12 zł,
4) modernizację budynku remizy strażackiej OSP KSRG Lubanie – 199.368,22 zł,
5) wsparcie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu – 896.999,38 zł,
6) poprawę dostępu do małej infrastruktury publicznej w miejscowościach Probostwo Dolne, Gąbinek i Kocia Górka poprzez:
   - rozbudowę skateparku w miejscowości Probostwo Dolne – 100.056,12 zł,
   - rozbudowę infrastruktury przy świetlicach w Gąbinku i Kociej Górce – 45.242,07 zł.

Natomiast ze sprzedaży majątku dochodów nie zaplanowano.

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

DOCHODY

Dział 020 – Leśnictwo
Rozdział 02095 – Pozostała działalność

Plan dochodów bieżących z tytułu wpływów z opłaty za dzierżawę terenów łowieckich na 2027 rok wynosi 2.800,00 zł.

Dział 050 – Rybołówstwo i rybactwo
Rozdział 05095 – Pozostała działalność

Plan dochodów bieżących z tytułu wpływów z opłat za zezwolenie na amatorski połów ryb na 2027 rok wynosi 2.100,00 zł.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
Rozdział 40022 – Odnawialne źródła energii

W 2027 roku na realizację projektu pn. „Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Klastrze Energii Energia Kujaw” w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) przyjęto do budżetu plan dochodów bieżących w wysokości 36.585,37 zł oraz dochodów majątkowych w wysokości 422.791,57 zł.

Natomiast plan dochodów własnych wynosi 3.000,00 zł i pochodzi z wpływów w związku ze sprzedażą energii elektrycznej wprowadzonej do sieci w systemie net-biling na obiektach użyteczności publicznej.

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 3.528,00 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 w 2027 roku na realizację tego zadania w sezonie zimowym 2026/2027 wynosi 96.819,15 zł. Dla porównania plan dotacji w 2026 roku na ten cel w sezonie zimowym 2025/2026 wynosił również 96.819,15 zł. Wykorzystano kwotę 74.592,40 zł.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Na 2027 rok ustalono dochody bieżące w wysokości 29.700,00 zł z tytułu wpływów z opłaty za zajęcie pasa drogowego. W porównaniu do 2026 roku plan zostaje zwiększony o 1.200,00 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa
Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan dochodów bieżących w tym rozdziale wynosi 101.050,00 zł. Z tytułu najmu części powierzchni gruntu zajmowanego przez InPost Paczkomaty oraz wynajmu pomieszczeń na podstawie umów cywilnoprawnych plan dochodów wynosi 100.000,00 zł. Dotyczy to następujących lokali:
- lokalu wynajętego na aptekę,
- pomieszczeń, które zajmuje NZOZ,
- świetlice wiejskie.

Pozostałe dochody w łącznej wysokości 1.050,00 zł pochodzą z wpływów z różnych opłat z tytułu przeprowadzonych postępowań o rozgraniczeniu działek i odsetek.

Natomiast zgodnie z otrzymaną promesą przyjęto do budżetu plan dochodów majątkowych w wysokości 5.670.000,00 zł pochodzący ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację inwestycji pn. „Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej”.

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

W 2027 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 2027 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 2027 roku wynosi 89.541,00 zł z tego:

- na zadania z zakresu spraw obywatelskich – 46.538,00 zł,
- na pozostałe zadania – 43.003,00 zł.

Dla porównania podaje się, że planowana na ten cel dotacja na 2026 rok wynosi 92.012,00 zł. Plan dotacji zmniejszono o 2.471,00 zł to jest o 2,69%.

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

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Plan dochodów bieżących 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 300,00 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 w Centralnym Rejestrze Wyborców.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Modernizacja budynku remizy strażackiej OSP KSRG Lubanie" w ramach Priorytetu 2. Fundusze europejskie dla czystej energii i ochrony zasobów środowiska regionu, Działanie 2.8 Wsparcie służb ratowniczych programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przyjęto do budżetu plan dochodów majątkowych w wysokości 199.368,22 zł.

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: rolnego, leśnego, od nieruchomości, środków transportowych i od czynności cywilnoprawnych oraz z tytułu kosztów upomnień i odsetek od należności realizowanych po ustawowym terminie.

Plan dochodów wynosi łącznie 6.024.490,00 zł, z tego z tytułu:

- podatku rolnego od osób prawnych planuje się kwotę 6.400,00 zł,
- podatku leśnego od osób prawnych wpływy wyniosą 71.382,00 zł,
- podatku od nieruchomości od osób prawnych planuje się kwotę 5.829.000,00 zł,
- podatku od środków transportowych od osób prawnych planuje się w 2027 roku osiągnąć dochody w kwocie 117.058,00 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych wpływy wyniosą 100,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów upomnień planuje się w kwocie 50,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości planuje się w kwocie 100,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat planuje się w kwocie 400,00 zł.

W porównaniu do 2026 roku plan wzrośnie o 51.444,00 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 1.813.568,00 zł.

W porównaniu do 2026 roku plan zwiększy się o 11.611,00 zł.

Z tytułu podatków od osób fizycznych zakłada się, że wpływy wyniosą 1.809.268,00 zł z tego:

- z podatku rolnego – 607.000,00 zł,
- z podatku leśnego – 4.468,00 zł,
- z podatku od nieruchomości – 843.480,00 zł,
- z podatku od środków transportowych – 164.320,00 zł,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych – 180.000,00 zł,
- z podatku od spadków i darowizn – 10.000,00 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 podatku od nieruchomości wynosi 1.500,00 zł, odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat planuje się w kwocie 1.500,00 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 2027 rok wynosi 17.000,00 zł. W porównaniu do 2026 roku zwiększy się o 2.000,00 zł,
2) opłaty eksploatacyjnej, planuje się w kwocie 29.000,00 zł, w porównaniu do 2026 roku plan zmniejszy się o 2.000,00 zł,
3) opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych planuje się w kwocie 70.000,00 zł, w porównaniu do 2026 roku plan zmniejszy się o 4.000,00 zł,
4) wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym planuje się w kwocie 17.000,00 zł, w porównaniu do 2026 roku plan zmniejszy się o 281,78 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 i Gospodarki w piśmie z dnia 12 października 2026 roku określił plan udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz podatku dochodowym od osób prawnych.

Dochody samorządów na 2027 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.

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 2025 roku i zwaloryzowanych o 12,50%.

Plan udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na 2027 rok dla gminy Lubanie wynosi 15.346.987,00 zł. Planowane wpływy za 2026 rok to kwota 14.654.256,00 zł. Nastąpi zatem zwiększenie o 692.731,00 zł to jest o 4,73%.

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 2025 roku i zwaloryzowanych o 12,50%.

Plan udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych dla gminy Lubanie w 2027 roku określono w wysokości 132.188,00 zł.

Natomiast w 2026 roku wpływy z w/w tytułu zaplanowano w wysokości 57.470,00 zł. Nastąpi zatem zwiększenie o 74.718,00 zł, tj. o 130,01%.

Dział 758 - Różne rozliczenia
Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 40.000,00 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 1.500,00 zł i pochodzi z wpływów z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika składek podatku dochodowego od osób fizycznych.

Rozdział 80104 – Przedszkola

W Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu na 2027 rok ustala się plan dochodów łącznie w kwocie 54.000,00 zł w tym z tytułu opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci 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 64.300,00 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 opłaty za wyżywienie w Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu na 2027 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 9.025,00 zł.

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

Plan dochodów w analizowanym rozdziale wynosi 141.764,00 zł a źródłem jest dotacja celowa na zadania własne gminy w wysokości 136.764,00 zł oraz dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji z lat ubiegłych w kwocie 5.000,00 zł.
W porównaniu do 2026 roku plan dotacji zmniejszono o 9.247,00 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Na 2027 rok Wojewoda Kujawsko – Pomorski na wypłaty zasiłków stałych przydzielił dotację w kwocie 87.844,00 zł. W porównaniu do 2026 roku plan dotacji zmniejszono o 35.624,00 zł.
Ponadto zaplanowano dochody w wysokości 5.000,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji z lat ubiegłych.

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 2027 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 85235 – Centra usług społecznych

W 2027 roku zgodnie z decyzją wojewody przyjęto plan dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 156.574,00 zł w tym 36.874,00 zł z przeznaczeniem na dodatki motywacyjne dla pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej (Uchwała nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r.) oraz 119.700,00 zł na prowadzenie centrum usług społecznych.

Natomiast w związku z zawartą umową o dofinansowanie projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie" w 2027 roku przyjęto do budżetu plan dochodów bieżących w wysokości 1.370.794,86 zł z tytułu przyznanego dofinansowania projektu z budżetu Unii Europejskiej ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 1.248.805,61 zł oraz dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 121.989,25 zł.

W Centrum Usług Społecznych plan dochodów bieżących wynosi 320,00 zł i pochodzi z wpływów z tytułu kosztów upomnień oraz wpływów z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika składek podatku dochodowego od osób fizycznych.

Ponadto zaplanowano dochody bieżące stanowiące wkład własny przy realizacji w/w projektu w kwocie 13.760,00 zł w tym z tytułu odpłatności za usługi sąsiedzkie w wysokości 5.760,00 zł oraz z tytułu wynajmu sprzętu rehabilitacyjnego w wysokości 8.000,00 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Na finansowanie systemu informatycznego POMOST zaplanowano na 2027 rok dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 5.825,28 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Na podstawie złożonego wniosku o powierzenie grantu na realizację zadania bieżącego pn. ”Klub Seniora w gminie Lubanie” realizowanego w ramach Priorytetu 7. Fundusze europejskie na rozwój lokalny, Działanie FEKP.07.04 Wspieranie integracji społecznej Programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027 przyjęto do budżetu plan dochodów pochodzący z dofinansowania z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 93.722,75 zł.

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 1.536.841,00 zł i pochodzi z następujących źródeł:

- dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom w kwocie 1.492.791,00 zł,
- wpływów z tytułu kosztów upomnień – 50,00 zł,
- dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w zakresie dochodów gminy z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych w kwocie 4.000,00 zł,
- wpływów z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji w latach ubiegłych wraz z odsetkami w wysokości 40.000,00 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 2027 roku pochodzi z przyznanej dotacji na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 13.021,00 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 2027 rok wynosi 23.922,00 zł.

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

Plan dochodów w 2027 roku pochodzi z przyznanej dotacji na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 85.680,00 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 393.000,00 zł.

Natomiast w Żłobku Gminnym „LOLEK" w Lubaniu na 2027 rok ustala się plan dochodów w kwocie 87.936,00 zł z tytułu odpłatności za wyżywienie dzieci oraz w kwocie 52.800,00 zł z tytułu opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci. Pozostałe dochody w wysokości 150,00 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 opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1.800.096,00 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 2027 rok dochody w wysokości 8.000,00 zł z tytułu przyznanych środków finansowych na w/w cel.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan dochodów bieżących wynosi 2.100,00 zł i pochodzi z wpływów związanych ze zwrotem poniesionych kosztów za zużytą 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 4.000,00 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 1.250,00 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 7.200,00 zł i pochodzi z wpływów związanych ze zwrotem poniesionych kosztów za zużytą energię elektryczną, wodę i odprowadzanie ścieków w świetlicach wiejskich.

Natomiast w związku z zawartą umową o dofinansowanie projektu pn. „Wsparcie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu" przyjęto do budżetu plan dochodów bieżących w wysokości 32.288,47 zł oraz dochodów majątkowych w wysokości 896.999,38 zł z tytułu przyznanego dofinansowania projektu z budżetu Unii Europejskiej ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 831.468,08 zł oraz budżetu państwa w wysokości 97.819,77 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna
Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Na podstawie zawartej umowy o przyznaniu pomocy w ramach interwencji I.13.1 LEADER/Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność (RLKS) – komponent Wdrażanie LSR (koszty kwalifikowalne) w ramach programu Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023 – 2027 na realizację operacji pn. „Poprawa dostępu do małej infrastruktury publicznej w miejscowościach Probostwo Dolne, Gąbinek i Kocia Górka" przyjęto do budżetu plan dochodów majątkowych w wysokości 145.298,19 zł z tytułu przyznanego dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 106.552,01 zł oraz budżetu państwa w wysokości 38.746,18 zł. W ramach przyznanych środków realizowane będą zadania: Rozbudowa skateparku w miejscowości Probostwo Dolne – 100.056,12 zł oraz Rozbudowa infrastruktury przy świetlicach w Gąbinku i Kociej Górce – 45.242,07 zł.

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

Dział	Treść	Plan wydatków		Udział % w strukturze
		Przewidywane wykonanie za 2026 rok	Planowane na 2027 rok	
1.	2.	3.	4.	6.
010	Rolnictwo i łowiectwo	3.231.778,17	280.400,00	0,70
050	Rybołówstwo i rybactwo	19.200,00	3.100,00	0,01
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	60.705,15	787.815,14	1,96
600	Transport i łączność	1.716.675,87	1.250.831,30	3,11
700	Gospodarka mieszkaniowa	18.982,36	7.430.700,00	18,50
710	Działalność usługowa	113.000,00	113.000,00	0,28
720	Informatyka	6.000,00	5.500,00	0,01
750	Administracja publiczna	6.199.210,08	6.049.452,61	15,06
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.100,00	1.100,00	0,00
752	Obrona narodowa	360.310,69	6.000,00	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	242.800,00	789.668,22	1,97
757	Obsługa długu publicznego	100.000,00	120.000,00	0,30
758	Różne rozliczenia	150.000,00	200.000,00	0,50
801	Oświata i wychowanie	11.825.118,92	10.266.128,50	25,55
851	Ochrona zdrowia	122.769,02	88.750,00	0,22
852	Pomoc społeczna	1.142.628,41	3.693.046,88	9,19
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6.241.970,05	99.178,85	0,25
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	19.120,00	6.000,00	0,01
855	Rodzina	2.984.339,83	2.838.688,00	7,07
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.457.931,21	3.361.752,72	8,37
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.331.936,00	2.034.270,00	5,06
926	Kultura fizyczna	712.695,21	752.081,85	1,87
	Ogółem	**40.058.270,97**	**40.177.464,07**	**100,00**

W planie wydatków budżetowych na 2027 rok w łącznej wysokości 40.177.464,07 zł wyodrębnia się:

I. wydatki bieżące w wysokości 28.682.586,23 zł, z tego:

1) wydatki jednostek budżetowych – 22.602.098,81, z tego:

a) uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 14.638.369,63 zł,

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 7.963.729,18 zł;

2) transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1 – 1.425.340,00 zł;

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2.348.402,00 zł;

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego – 2.186.745,42 zł;

5) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego – 120.000,00 zł,

II. wydatki majątkowe w wysokości 11.494.877,84 zł, z tego:

1) nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 – 11.180.377,84 zł, w tym wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacja zadań jednostki samorządu terytorialnego – 3.327.325,65 zł;

2) transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 – 314.500,00 zł, w tym wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacja zadań jednostki samorządu terytorialnego – 0,00 zł.

Planowane wydatki budżetowe w poszczególnych działach i rozdziałach.

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo
Rozdział 01030 – Izby rolnicze

W 2027 roku w ramach wydatków bieżących zaplanowano wydatki na transfery bieżące w wysokości 14.000,00 zł z przeznaczeniem 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 własne gminy w wysokości 260.000,00 zł przeznaczone zostaną na wydatki majątkowe związane z realizacją zadania pn. „Przebudowa – modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Lubanie (etap II) – dokumentacja” (okres realizacji 2020 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 283.765,00 zł, jednostka realizująca zadanie – Urząd Gminy w Lubaniu).

Natomiast w ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 2.700,00 zł z przeznaczeniem na usługi pozostałe oraz uiszczenie opłat.

Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 1.000,00 zł z przeznaczeniem na usługi pozostałe.

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 – Rybołówstwo i rybactwo
Rozdział 05095 – Pozostała działalność

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem stawu w Sarnówce zaplanowano w budżecie 3.100,00 zł.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
Rozdział 40022 – Odnawialne źródła energii

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 27.000,00 zł na pokrycie składki członkowskiej w ramach utworzenia lokalnej społeczności energetycznej – Klastra energii oraz na usługi pozostałe.

Ponadto w ramach realizacji zadania pn. „Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Klastrze Energii Energia Kujaw" przyjęto plan wydatków majątkowych w wysokości 710.815,14 zł (okres realizacji 2026 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 721.105,66 zł, jednostka realizująca zadanie – Urząd Gminy w Lubaniu). Wydatki zostaną pokryte z dofinansowania ze środków unijnych w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) w wysokości 422.791,57 zł i środków własnych gminy w wysokości 288.023,57 zł jako wkład własny przy realizacji zadania.

Natomiast plan wydatków bieżących na realizację w/w zadania wyniesie 50.000,00 zł z przeznaczeniem na usługi pozostałe tj. promocję w/w zadania. W opisywanym roku wydatki zostaną pokryte z dofinansowania ze środków unijnych w ramach KPO w wysokości 36.585,37 zł a pozostała kwota 13.414,63 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 2027 roku związane z rozkładowym przewozem mieszkańców zaplanowano 164.028,00 zł, z tego w ramach zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 9.335,09 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 2027 rok wydatki bieżące związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 96.819,15 zł i przeznaczono na:

- wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane – 14.970,00 zł,
- materiały i wyposażenie – 40.849,15 zł,
- usługi pozostałe – 41.000,00 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 i modernizacją dróg gminnych w tym ubezpieczeniem, odśnieżaniem i usuwaniem skutków zimy zaplanowano kwotę 129.200,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano środki własne gminy w wysokości 771.284,15 zł na realizację następujących zadań:

1. Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I – 35.000,00 zł (okres realizacji 2021 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 5.654.015,48 zł),
2. Budowa drogi dojazdowej do PSZOK i oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucerz, Gmina Lubanie od km 0+000 do km 0+465 – 277.686,25 zł (okres realizacji 2023 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 565.971,25 zł),
3. Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190131C – dokumentacja – 10.000,00 zł (okres realizacji 2025 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 35.252,00 zł),
4. Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190145C – 386.097,90 zł (okres realizacji 2025 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 527.488,46 zł),
5. Budowa odcinka drogi w Kaźmierzewie na dz.18/2 z poszerzeniem pasa drogowego – dokumentacja – 9.500,00 zł (okres realizacji 2025 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 36.506,00 zł),
6. Budowa drogi na granicy obrębów Ustronie i Mikanowo z wydzieleniem pasa drogowego – dokumentacja – 13.000,00 zł (okres realizacji 2025 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 58.498,00 zł),
7. Przebudowa drogi gminnej nr 190113C w Janowicach od km 0+000 do km 0+761 – dokumentacja – 5.000,00 zł (okres realizacji 2025 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 22.081,10 zł),
8. Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190119C Sarnówka – Toporzyszczewo – dokumentacja – 5.000,00 zł (okres realizacji 2025 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 30.700,00 zł),
9. Budowa drogi do osiedla w Probostwie Dolnym – dokumentacja – 10.000,00 zł (okres realizacji 2026 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 35.000,00 zł),

10. Modernizacja chodnika przy drodze gminnej 190162C – 20.000,00 zł (okres realizacji 2027 r., łączne koszty finansowe 20.000,00 zł)

Jednostką realizującą w/w zadania jest Urząd Gminy w Lubaniu.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

We wskazanym rozdziale ustalono plan w wysokości 84.500,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące, które dotyczą zakupu paliwa, części do pojazdów, 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 4.600,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług w tym obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii oraz na uiszczenie opłat m.in. notarialnych.

Na wydatki majątkowe zaplanowano 6.456.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej" (okres realizacji 2024 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 6.623.809,00 zł, jednostka realizująca zadanie – Urząd Gminy w Lubaniu).

W/w wydatki zostaną pokryte z dofinansowania ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 5.670.000,00 zł oraz środków własnych gminy w wysokości 786.000,00 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 usług pozostałych – 3.000,00 zł. W/w wydatki zostaną pokryte ze środków gminy jako wkład własny przy realizacji zadania.

Natomiast plan wydatków majątkowych na realizację zadania pn. „Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego" wyniesie 944.020,48 zł (okres realizacji 2023 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 1.086.212,83 zł). W opisywanym roku wydatki zostaną pokryte z dofinansowania ze środków unijnych tj. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 698.488,12 zł a pozostała kwota 245.532,36 zł pokryta zostanie ze środków gminy jako wkład własny przy realizacji w/w zadania.

Jednostką realizującą w/w zadanie jest Urząd Gminy w Lubaniu.

Ponadto zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 100,00 zł z przeznaczeniem na uiszczenie opłat.

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 2027 roku 110.000,00 zł.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Na wydatki bieżące związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej tj. związanych z utrzymaniem i konserwacją grobów wojennych proponuje się przeznaczyć 2.700,00 zł podobnie jak w 2026 roku na zakup materiałów oraz usług. Dotacja na ten cel rekompensuje 37,04% planu. Ponadto zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 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 wydatki bieżące w kwocie 5.500,00 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 wydatki bieżące w wysokości 253.700,00 zł. Dotacja z budżetu państwa na ten cel wynosi 89.541,00 zł a pozostałe to środki własne gminy.
Z podanej kwoty na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane przewidziano 224.100,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.700,00 zł tj. świadczenia w ramach bhp. Pozostałe wydatki związane z realizacją statutowych zadań stanowią 27.900,00 zł w tym odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 6.500,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia do sprzętu elektronicznego, licencje na programy, usługi, szkolenia, delegacje, badania lekarskie w łącznej wysokości 21.400,00 zł.
Należy zaznaczyć, że w planowanej wielkości wynagrodzeń przyjęto 3% ich wzrost oraz uwzględniono wzrost wysługi lat.

Natomiast w ramach wydatków majątkowych przeznaczono w 2027 roku środki własne gminy w wysokości 10.000,00 zł na zadanie „Zakup wyposażenia sali ślubów". Jednostka realizująca zadanie – Urząd Gminy w Lubaniu.

Rozdział 75022 – Rady gmin

W analizowanym rozdziale planuje się wydatki bieżące w wysokości 245.600,00 zł związane z działalnością Rady Gminy.

Na wypłatę diet dla przewodniczącego rady i radnych zaplanowano 230.000,00 zł a pozostałą kwotę 15.600,00 zł na zakup materiałów, artykułów żywnościowych i usług związanych z obsługą sesji (m. in. transmisja online, archiwizacja, transkrypcja mowy na tekst sesji archiwalnych), przedłużenie licencji na edytor aktów prawnych dla obsługi rady.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Łączny plan wydatków bieżących w wymienionym rozdziale ustalono w wysokości 4.460.327,61 zł z przeznaczeniem na:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 3.785.330,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. świadczenia w ramach bhp – 24.900,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 650.097,61 zł, w tym odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 89.155,00 zł.

W ramach pozostałych wydatków zapewniono również środki na: wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacyjny Osób Niepełnosprawnych, zakup artykułów żywnościowych, materiałów i wyposażenia m. in. środki czystości, materiały i wyposażenie biurowe, usługi informatyczne m.in. licencje na programy, usługi (m.in. bankowe, kominiarskie, pocztowe, telekomunikacyjne, remontowe, serwis i konserwacja, obsługa prawna), badania lekarskie, opłaty, koszty postępowań sądowych, podatki, zakup energii, wody, odbiór ścieków oraz dostarczanie ciepła, delegacje służbowe, ryczałt za używanie własnego pojazdu do celów służbowych w jazdach lokalnych, szkolenia, ubezpieczenia w łącznej kwocie 560.942,61 zł.

Należy zaznaczyć, że w planowanej wielkości wynagrodzeń przyjęto 3% ich wzrost, uwzględniono wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego, wzrost wysługi lat oraz zagwarantowano środki na wypłatę nagród jubileuszowych.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano w 2027 roku środki własne gminy w wysokości 60.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań:

- „Zakup sprzętu IT na potrzeby Urzędu Gminy w Lubaniu" – 10.000,00 zł,
- „Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Lubaniu – dokumentacja" – 50.000,00 zł (okres realizacji 2026 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 100.000,00 zł).

Jednostka realizująca w/w zadania jest zadanie Urząd Gminy w Lubaniu.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków budżetowych w tym rozdziale ustalono na kwotę 92.000,00 zł a dotyczy on wydatków bieżących związanych z promocją gminy.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków bieżących wynosi 665.825,00 zł w tym:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 608.225,00 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. świadczenia w ramach bhp – 2.000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 55.600,00 zł, w tym odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 13.250,00 zł.

W ramach pozostałych wydatków zapewniono również środki na: zakup materiałów i wyposażenia m. in. środki czystości, materiały biurowe, usługi informatyczne m. in. aktualizacje i dostosowanie programów do aktualnych wymogów prawnych, przedłużenie licencji na „System Kadrowo Płacowy", „Budżet", „VAT" oraz program do średnich JDU, usługi (m.in. bankowe, koszty wysyłki, dostęp do serwisu), telekomunikacyjne, remontowe, zdrowotne, ubezpieczenia, szkolenia, delegacje pracowników w łącznej kwocie 42.350,00 zł.

Na wyższe wydatki osobowe wpłynął wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego, wzrost wynagrodzenia o 3%, wzrost wysługi lat oraz zagwarantowano środki na wypłatę nagrody jubileuszowej.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Zaplanowane wydatki bieżące na pozostałą działalność stanowią kwotę 262.000,00 zł i przeznaczone zostaną na:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane (wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne) – 50.000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań (diety dla sołtysów, zakup artykułów żywnościowych, materiałów i wyposażenia, rzeczowych nagród konkursowych, usług, kontynuacja współpracy w ramach programu „Gmina Przyjazna Seniorom" oraz ubezpieczenia) – 180.000,00 zł,
- transfery bieżące tj. składki członkowskie – 32.000,00 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

Na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej to jest aktualizację danych w Centralnym Rejestrze Wyborców zaplanowano wydatki bieżące 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 z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej

W opisywanym rozdziale zaplanowano środki w ramach wydatków bieżących w wysokości 6.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług.

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 2027 roku 137.300,00 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 artykułów żywnościowych, paliwa, wyposażenia, energii elektrycznej, wody, gazu, opału – 51.500,00 zł,
- pozostałe wydatki, tj.: badania lekarskie, ubezpieczenia, remonty i naprawy bieżące sprzętu i pojazdów, usługi, opłaty – 52.800,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano w 2027 roku środki własne gminy w wysokości 219.000,00 zł w tym na realizacje zadań:
- „Zakup umundurowania dla strażaków jednostek OSP" – 14.000,00 zł,
- „Zakup sprzętu ratowniczo – gaśniczego dla jednostek OSP" – 5.000,00 zł

oraz transfery majątkowe w kwocie 200.000,00 zł na zadanie pn. „Dotacja celowa dla OSP KSRG Lubanie na dofinansowanie zakupu lekkiego wozu bojowego w ramach programu pn. „Wsparcie służb ratowniczych"".
Jednostką realizującą w/w zadania jest Urząd Gminy w Lubaniu.

Ponadto w ramach realizacji zadania pn. „Modernizacja budynku remizy strażackiej OSP KSRG Lubanie" przyjęto plan wydatków majątkowych w wysokości 429.368,22 zł (okres realizacji 2026 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 469.368,22 zł, jednostka realizująca zadanie – Urząd Gminy w Lubaniu). Wydatki zostaną pokryte z dofinansowania ze środków unijnych tj. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 199.368,22 zł i środków własnych gminy w wysokości 230.000,00 zł jako wkład własny przy realizacji zadania.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan wydatków budżetowych w tym rozdziale ustalono na kwotę 4.000,00 zł a dotyczy on wydatków bieżących przeznaczonych na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług w ramach zadań związanych z zarządzaniem kryzysowym.

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 zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek na rynku krajowym zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 120.000,00 zł.

Należy nadmienić, że przy planowaniu wydatków na wyżej wymieniony cel zakłada się, iż po rozliczeniu budżetu gminy za 2026 rok mogą powstać wolne środki, które pozwolą na niezaciąganie planowanych zobowiązań w 2027 roku.

Dział 758 – Różne rozliczenia
Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W ramach wydatków bieżących w planowanej wielkości 200.000,00 zł mieści się rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki wyliczona na kwotę 100.329,00 zł oraz rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 99.671,00 zł.
Rezerwę celową obliczono biorąc za podstawę wydatki budżetu 40.177.464,07 zł minus wydatki na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 14.638.369,63 zł oraz obsługę długu jst – 120.000,00 zł minus nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 – 11.180.377,84 zł = 14.238.716,60 zł x 0,7% = 99.671,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie
Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Wydatki bieżące dla Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Lubaniu zaplanowano w kwocie 4.925.750,00 zł z przeznaczeniem na:
- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 4.112.710,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. świadczenia w ramach bhp, dodatki wiejskie dla nauczycieli – 210.720,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 602.320,00 zł, w tym odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 189.920,00 zł.

W ramach pozostałych wydatków zapewniono również środki m.in. na zakup oleju opałowego do ogrzewania obiektu szkoły, zakup środków czystości, artykułów biurowych, środków opatrunkowych i higienicznych do apteczki, pomocy dydaktycznych, rzeczowych nagród konkursowych, energii elektrycznej, wody oraz usług m.in. bankowe, koszty wysyłki, przeglądy, kominiarskie, usług informatycznych w tym przedłużenie licencji na dostęp do dziennika elektronicznego, abonament RTV, dzierżawę kserokopiarki, wywóz odpadów stałych, odbiór ścieków, usługi remontowe, usługi telekomunikacyjne, delegacje służbowe, szkolenia pracowników, badania lekarskie i ubezpieczenie mienia w łącznej kwocie 412.400,00 zł.
Na wyższe wydatki osobowe wpłynął wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego obsługi, wzrost wysługi lat, planowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 3% od 1 stycznia 2027 roku, wypłata nagród jubileuszowych oraz przebywanie nauczyciela na urlopie zdrowotnym.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan wydatków bieżących na działalność Przedszkola Samorządowego im. Jana Pawła II w Lubaniu wynosi 2.606.067,00 zł z przeznaczeniem na:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 2.084.937,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. świadczenia w ramach bhp, dodatki wiejskie dla nauczycieli – 89.880,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 431.250,00 zł, w tym odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 92.850,00 zł.

W ramach pozostałych wydatków zapewniono również środki m.in. na: wywóz odpadów stałych, usługi pozostałe m.in. bankowe, koszty wysyłki, przeglądy, usługi kominiarskie, monitoring szkodników, usługi remontowe (naprawy, konserwacje), telekomunikacyjne, informatyczne, zakup energii elektrycznej, wody oraz dostarczanie ciepła, odbiór ścieków, zakup materiałów i wyposażenia (m.in. środki czystości i dezynfekcyjne, artykuły biurowe, środki opatrunkowe i higieniczne do apteczki), rzeczowych nagród konkursowych, artykułów żywnościowych, środków dydaktycznych, delegacje służbowe, szkolenia pracowników, badania lekarskie, ubezpieczenie mienia, abonament RTV, usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego w związku z uczęszczaniem dzieci z terenu Gminy Lubanie do innych placówek przedszkolnych w łącznej kwocie 338.400,00 zł.

W kwocie wydatków osobowych uwzględniono wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego obsługi, wzrost wysługi lat, planowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2027 roku o 3% oraz wypłatę nagród jubileuszowych.

Rozdział 80107 – Świetlice szkolne

Plan wydatków bieżących wynosi 289.421,00 zł w tym:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 264.501,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. dodatki wiejskie dla nauczycieli – 12.200,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 12.720,00 zł, tj. odpisy na fundusz świadczeń socjalnych – 12.320,00 zł, badania lekarskie 400,00 zł.

Na podstawie przyjętej organizacji na rok szkolny 2026/2027 w ramach zadań opiekuńczo – wychowawczych zaplanowano wydatki na pokrycie wynagrodzeń nauczycieli w związku z zapewnieniem pozalekcyjnej opieki uwzględniając planowany wzrost wynagrodzeń od 1 stycznia 2027 roku o 3%, przebywanie nauczyciela na urlopie zdrowotnym oraz wypłatę nagrody jubileuszowej.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan wydatków bieżących wynosi 544.196,00 zł w tym:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 231.741,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. świadczenia w ramach bhp – 1.250,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 311.205,00 zł, w tym odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 6.625,00 zł.

W ramach pozostałych wydatków zapewniono również środki m.in. na bieżące utrzymanie autobusu w tym zakup oleju napędowego, części zamiennych, środków czystości, wyposażenia apteczki, opon, usługi remontowe (naprawy autobusu), usługi pozostałe (m.in. prowizja bankowa, koszty wysyłki, badania techniczne, przeglądy, wynajem autokaru zastępczego), badania lekarskie, usługi telekomunikacyjne, szkolenia pracowników, ubezpieczenie mienia, pokrycie kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych do szkół (131.400,00 zł – 10 osób) w łącznej kwocie 304.580,00 zł.

Na wyższe wydatki osobowe wpłynął wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego, wzrost wynagrodzenia o 3%, wzrost wysługi lat.

Rozdział 80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowane wydatki bieżące w wymienionym rozdziale wynoszą 41.834,00 zł i przeznaczone zostaną na podnoszenie kwalifikacji zawodowych nauczycieli. W ramach tych wydatków przewiduje się: refundowanie czesnego - studia podyplomowe oraz małe formy dokształcające 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 993.202,00 zł z przeznaczeniem na funkcjonowanie stołówki w Szkole Podstawowej w Lubaniu w wysokości 422.065,00 zł oraz w Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu w wysokości 571.137,00 zł z tego na:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 673.690,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. świadczenia w ramach bhp – 2.500,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 317.012,00 zł, w tym odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 20.612,00 zł.

W ramach pozostałych wydatków zapewniono również środki m.in. na: zakup środków czystości i dezynfekcyjnych, artykułów biurowych, wyposażenia kuchni, artykułów żywnościowych, energii, gazu, usługi pozostałe m.in. przeglądy urządzeń kuchennych i wentylacji, usługi informatyczne, usługi remontowe (naprawa urządzeń kuchennych), wywóz odpadów stałych, badania lekarskie, szkolenia pracowników, ubezpieczenie mienia w łącznej kwocie 296.400,00 zł.

Na wyższe planowane wydatki wpłynął wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego pracowników obsługi, wzrost wysługi lat.

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 bieżących realizowanych w Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu w wysokości 149.235,00 zł przeznaczono na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane 143.492,00 zł, wydatki związane z realizacją statutowych zadań tj. odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 5.743,00 zł.

Planowane w tym rozdziale wydatki przeznaczone są na wynagrodzenia dla nauczycieli pracujących z uczniami wymagającymi stosowania specjalnej organizacji nauki oraz dla pomocy nauczyciela dla dzieci posiadających orzeczenia o niepełnosprawności.

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

Plan wydatków bieżących realizowanych w Szkole Podstawowej w Lubaniu określono na kwotę 537.402,50 zł z przeznaczeniem na: na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane 506.602,50 zł, wydatki związane z realizacją statutowych zadań tj. odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 30.800,00 zł.

Planowane w tym rozdziale wydatki przeznaczone są na wynagrodzenia dla nauczycieli pracujących z uczniami wymagającymi stosowania specjalnej organizacji nauki, zatrudnienie nauczyciela wspomagającego. W wyższych wydatkach osobowych uwzględniono planowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2027 roku o 3%.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W opisywanym rozdziale zaplanowano wydatki bieżące w łącznej wysokości 179.021,00 zł z przeznaczeniem na:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 23.590,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. pomoc zdrowotną dla nauczycieli, na którą dokonywany jest odpis w wysokości (0,20%) planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe dla nauczycieli (art. 72 ustawy KN) – 10.459,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 144.972,00 zł, w tym odpisy na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów oraz dla pracowników emerytów nie będących nauczycielami 90.647,00 zł.

W ramach pozostałych wydatków zapewniono również środki m.in. na: zakup paliwa, usługi pozostałe m.in. usługa mycia autokaru, opłaty w ramach e-toll (płatność za autostradę) w łącznej kwocie 54.325,00 zł.

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 wśród osób dorosłych w oparciu o szczepienia przeciwko pneumokokom w województwie kujawsko – pomorskim.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii
Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków bieżących w wymienionych rozdziałach wynosi 87.000,00 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 bieżących związanych z pobytem pięciu podopiecznych w Domu Pomocy Społecznej określa się na kwotę 273.700,00 zł

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej

Na realizację zadań w zakresie ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie m. in. na funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych ustala się plan wydatków bieżących w wysokości 7.200,00 zł, z tego na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane 3.000,00 zł, pozostała kwota 4.200,00 zł zostanie przeznaczona na: szkolenia, zakup usług, artykułów żywnościowych, materiałów i wyposażenia.

Źródło finansowania: dotacja 85205 § 3110 – 6.000,00 zł
środki własne gminy – 1.200,00 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 wydatków bieżących na 2027 rok wynosi 10.025,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne:

dotacja 85213 § 3110 – 9.025,00 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 wydatków bieżących na 2027 rok wynosi 188.264,00 zł. Przyjęta do budżetu kwota zostanie rozdysponowana na:

- zasiłki okresowe – 146.764,00 zł
  dotacja 85214 § 3110 – 136.764,00 zł
  środki własne gminy – 10.000,00 zł
- zasiłki celowe – 36.000,00 zł
  w tym opłaty za pobyt jednego podopiecznego w schronisku dla bezdomnych
  środki własne gminy – 36.000,00 zł
- prowizje bankowe – 500,00 zł
  pokryte ze środków własnych gminy
- transfery bieżące tj. zwroty nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji – 5.000,00 zł

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Dla mieszkańców z terenu gminy na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 3.000,00 zł.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan wydatków bieżących na 2027 rok wynosi 98.044,00 zł. Przyjęta do budżetu kwota zostanie rozdysponowana na:

- zasiłki stałe – 92.844,00 zł
  dotacja 85216 § 3110 – 87.844,00 zł
  środki własne gminy – 5.000,00 zł
- prowizje bankowe – 200,00 zł
  pokryte ze środków własnych gminy
- transfery bieżące tj. zwroty nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji – 5.000,00 zł

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na realizację wieloletniego rządowego programu pn. „Posiłek w szkole i w domu” wynosi 194.167,00 zł, z uwzględnieniem dotacji z budżetu państwa w kwocie 115.900,00 zł i środków własnych w wysokości 78.267,00 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 85230 § 3110 – 115.900,00 zł
* pokryte ze środków własnych gminy – 67.267,00 zł
- zakup usług i prowizja bankowa – 1.000,00 zł
* pokryte ze środków własnych gminy.

Rozdział 85235 – Centra usług społecznych

Plan wydatków bieżących na działalność jednostki Centrum Usług Społecznych w Lubaniu określono na kwotę 1.903.421,72 zł, z uwzględnieniem realizowanego projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie". Plan wydatków został pokryty z dofinansowania ze środków unijnych tj. Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 779.272,00 zł, budżetu państwa w wysokości 76.122,98 zł, środków własnych gminy w wysokości 891.452,74 zł, dotacji na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników w wysokości 36.874,00 zł oraz dotacji na prowadzenie centrum usług społecznych w wysokości 119.700,00 zł.

Wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 814.668,55 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. świadczenia w ramach bhp – 5.220,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego (wynagrodzenia i pochodne pracowników – 665.297,97 zł, odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 10.301,32 zł, pozostałe wydatki m.in. zakup materiałów i wyposażenia, paliwa do samochodu, energii, wody, usług remontowych, telekomunikacyjnych, pozostałych, szkolenia pracowników, wywóz odpadów stałych, odbiór ścieków, ubezpieczenia – 314.515,88 zł) – 990.115,17 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 93.418,00 zł, w tym odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 23.800,00 zł.

W ramach pozostałych wydatków zapewniono również środki m.in. na zakup materiałów i wyposażenia, energii elektrycznej, wody, usługi pocztowe, remontowe, zdrowotne, telekomunikacyjne, dostęp do serwisu LEX Pomoc Społeczna, e-doręczenia, serwis komputerowy, delegacje służbowe, ryczałt za używanie własnego pojazdu do celów służbowych w jazdach lokalnych, szkolenia, ubezpieczenia, podatek od nieruchomości w łącznej kwocie 69.618,00 zł.

Ponadto zaplanowano wydatki bieżące w ramach realizacji w/w projektu w planie Urzędu Gminy w Lubaniu na wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 986.399,88 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowych w ramach umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu w wysokości 977.885,72 zł oraz na pokrycie kosztów obsługi projektu w łącznej wysokości 8.514,16 zł w tym na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 8.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 400,00 zł oraz usługi pozostałe – 114,16 zł.

W/w wydatki zostaną pokryte ze środków unijnych tj. Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 898.618,56 zł oraz budżetu państwa w wysokości 87.781,32 zł.

Podsumowując wydatki bieżące w łącznej wysokości 1.976.515,05 zł na realizację projektu pn. „Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie" w opisywanym roku zostaną pokryte z dofinansowania ze środków unijnych tj. środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w wysokości 1.677.890,56 zł, budżetu państwa w wysokości 163.904,30 zł, natomiast kwota 134.720,19 zł pokryta zostanie ze środków gminy jako wkład własny.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

W 2027 roku zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 22.000,00 zł, które stanowić będą udział własny gminy w wydatkach wynikających z zatrudnienia w ramach prac społecznie użytecznych oraz w kwocie 1.000,00 zł z przeznaczeniem na badania lekarskie pracowników.

Natomiast w ramach przyznanej dotacji na zadania zlecone zaplanowano wydatki w wysokości 5.825,28 zł z przeznaczeniem na finansowanie systemu informatycznego POMOST.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
Rozdział 85395 – Pozostała działalność

W 2027 roku zaplanowano wydatki bieżące na realizację zadania pn. "Klub Seniora w gminie Lubanie" w wysokości 99.178,85 zł z przeznaczeniem wynagrodzenia i pochodne, zakup usług, artykułów żywnościowych, materiałów i wyposażenia oraz ubezpieczenia. W ramach wymienionego zadania zabezpieczono kwotę 5.456,10 zł jako wkład własny pokryty ze środków własnych gminy a pozostała kwota 93.722,75 zł zostanie pokryta z dofinansowania ze środków unijnych tj. Europejskiego Funduszu Społecznego Plus.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza
Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Plan wydatków bieżących na 2027 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

W 2027 roku w ramach wydatków bieżących zaplanowano wydatki na transfery bieżące w wysokości 12.000,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji wraz z odsetkami

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

Plan wydatków bieżących określono na kwotę 1.575.805,00 zł, z uwzględnieniem dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w kwocie 1.492.791,00 zł i środków własnych gminy w wysokości 83.014,00 zł (ustawowy wskaźnik 3% nie pokrywa kosztów obsługi tych świadczeń) z przeznaczeniem na:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 106.600,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.448.391,00 zł:
  * świadczenia w ramach bhp – 300,00 zł,
  * świadczenia społeczne – 1.298.091,00 zł,
  * świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 50.000,00 zł,
  * składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych – 100.000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 20.814,00 zł, w tym odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 2.944,00 zł.

W ramach pozostałych wydatków zapewniono również środki m.in. na: zakup materiałów i wyposażenia, usługi pocztowe, abonament telefoniczny, serwis komputerowy, badania okresowe, delegacje służbowe, szkolenia, ubezpieczenia, podatek od nieruchomości w łącznej kwocie 17.870,00 zł.

Ponadto w ramach wydatków bieżących zaplanowano wydatki na transfery bieżące w wysokości 40.000,00 zł z tytułu zwrotu 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 bieżących na wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane, zakup materiałów biurowych w łącznej kwocie 200,00 zł.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan wydatków bieżących na 2027 rok określono w wysokości 126.694,00 zł, który zostanie pokryty z dotacji na wypłatę dodatków motywacyjnych dla asystenta rodziny w kwocie 13.021,00 zł oraz środków własnych gminy w wysokości 113.673,00 zł.

Wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 115.550,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. świadczenia w ramach bhp – 1.160,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 9.984,00 zł, w tym odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 2.944,00 zł.

W ramach pozostałych wydatków zapewniono również środki m. in. na zakup materiałów i wyposażenia, usługi telekomunikacyjne, ryczałt za używanie własnego pojazdu do celów służbowych w jazdach lokalnych, szkolenia, badania lekarskie w łącznej kwocie 7.040,00 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 pokrycie wydatków w zakresie współfinansowania pobytu dziecka w rodzinie zastępczej.

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych

Plan wydatków bieżących na pokrycie wydatków związanych z pobytem czwórki dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych określa się na kwotę 112.400,00 zł.

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

Plan wydatków bieżących na 2027 rok wynosi 24.922,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne:

dotacja 85513 § 3010	-	23.922,00 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 931.267,00 zł, który częściowo zostanie pokryty z odpłatności za pobyt i wyżywienie dzieci w żłobku w łącznej wysokości 533.736,00 zł, dotacji na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników kwocie 85.680,00 zł oraz ze środków własnych gminy 311.851,00 zł.

Wyżej wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 725.562,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. świadczenia w ramach bhp – 1.800,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 203.905,00 zł, w tym odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 18.155,00 zł.

W ramach pozostałych wydatków zapewniono również środki m.in. na: zakup artykułów żywnościowych, rzeczowych nagród konkursowych, środków dydaktycznych, środków czystości, dezynfekcyjnych, sanitarnych, artykułów biurowych, środków opatrunkowych i higienicznych do apteczki, energii, oleju opałowego, wody, ścieki, abonament RTV, dzierżawę pojemnika na wodę, usługi remontowe, telekomunikacyjne, informatyczne, usługi pozostałe m.in. bankowe, koszty wysyłki, przeglądy, usługi kominiarskie, monitoring szkodników, szkolenia pracowników, delegacje

służbowe, badania lekarskie, opłaty za wywóz odpadów stałych, ubezpieczenie mienia w łącznej kwocie 185.750,00 zł.

Na wyższe planowane wydatki osobowe wpłynął wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego, wzrost wysługi lat oraz wypłaty nagród jubileuszowych.

Natomiast w ramach wydatków majątkowych zaplanowano w 2027 roku środki własne gminy w wysokości 7.500,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania „Zakup sprzętu IT na potrzeby Żłobka Gminnego „LOLEK" w Lubaniu". Jednostka realizująca zadanie – Żłobek Gminny „LOLEK" w Lubaniu.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W 2027 roku w ramach wydatków majątkowych na transfery majątkowe pokryte ze środków własnych gminy zaplanowano 46.000,00 zł na realizację zadań:

- „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" – 6.000,00 zł,
- „Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie" – 40.000,00 zł.

Jednostką realizującą w/w zadania jest Urząd Gminy w Lubaniu.

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 2.081.232,72 zł na wydatki bieżące związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 126.400,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. świadczenia w ramach bhp – 1.500,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 1.953.332,72 w tym odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 2.944,00 zł.

W ramach pozostałych wydatków zapewniono również środki na: zakup materiałów i wyposażenia m.in materiały biurowe, usługi informatyczne m.in. licencje na programy, usługi pozostałe m. in. odbiór odpadów komunalnych, delegacje służbowe, szkolenia, opłaty w łącznej kwocie 1.950.388,72 zł.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków bieżących w opisywanym rozdziale na w/w cel określono w wysokości 4.000,00 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 oraz wody.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Na realizację programu priorytetowego „Czyste powietrze" zaplanowano w 2027 roku wydatki bieżące w wysokości 8.000,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie punktu konsultacyjno – informacyjnego w Gminie oraz promocję w tym: na wypłatę nagrody, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz dodatków specjalnych wraz z pochodnymi dla pracowników wykonujących powierzone zadanie – 4.650,00 zł, zakup artykułów biurowych na wyposażenie biura 200,00 zł, artykułów żywnościowych 150,00 zł oraz usług pozostałych 3.000,00 zł.

Ponadto w ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 5.000,00 zł na naprawę i konserwację instalacji fotowoltaicznych.

W ramach wydatków majątkowych na transfery majątkowe w 2027 roku pokryte ze środków własnych gminy zaplanowano 60.000,00 zł na realizację zadań:

- „Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie – 40.000,00 zł,
- „Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznej na terenie Gminy Lubanie – 20.000,00 zł.

Jednostką realizującą w/w zadania jest Urząd Gminy w Lubaniu.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan wydatków bieżących na zapewnienie bezdomnym zwierzętom miejsca w schronisku w ramach opieki nad bezdomnymi psami z terenu gminy Lubanie wynosi 36.000,00 zł.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Na wydatki związane ze zużyciem energii elektrycznej do oświetlenia dróg gminnych zaplanowano w budżecie na 2027 rok 110.000,00 zł. Konserwacja istniejącej sieci elektrycznej związanej z oświetleniem dróg pochłonie środki budżetowe w kwocie 290.000,00 zł. Ponadto na zakup materiałów i wyposażenia, usługi pozostałe w tym podniesienie standardu oświetlenia, usługi remontowe oraz opłaty zaplanowano 96.200,00 zł. Ogółem plan wydatków bieżących w omawianym rozdziale wyniesie 496.200,00 zł.

W 2027 roku na wydatki majątkowe pokryte ze środków własnych gminy zaplanowano 5.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE" (okres realizacji 2026 r. – 2030 r., łączne koszty finansowe 436.279,72 zł, jednostka realizująca zadanie – Urząd Gminy w Lubaniu).

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej

Zgodnie z planem finansowym zakładu budżetowego w ramach wydatków bieżących zaplanowano wydatki na transfery bieżące tj. dotację przedmiotową dla zakładu w wysokości 331.870,00 zł.

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

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

W ramach wydatków bieżących zaplanowano 102.600,00 zł z przeznaczeniem na:

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań m.in. na monitoring zamkniętego składowiska odpadów komunalnych, odbiór i zagospodarowanie odpadów z kontenera, zakup paliwa, części i ubezpieczenie sprzętów wykorzystywanych na potrzeby obsługi PSZOK, naprawę i konserwację sprzętu na PSZOK oraz podatek od środków transportowych – 102.400,00 zł,
- transfery bieżące, tj. kary i odszkodowania – 200,00 zł.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących w tym rozdziale ustalono na kwotę 146.850,00 zł. W ramach planu przewidziano następujące wydatki:

- 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 2027 r.",
- wywóz nieczystości,
- opracowanie decyzji o zabudowie i decyzji celu publicznego,
- opracowania geodezyjne, rozgraniczenia, wyceny operatów,
- regulacja stanu prawnego nieruchomości gminnych, roczne przeglądy,
- ogłoszenia w prasie,
- zakup materiałów i wyposażenia, energii, wody,
- opłaty i koszty postępowania sądowego,
- najem i dzierżawa składników majątkowych,
- ubezpieczenia,
- podatek od nieruchomości.

Natomiast na wydatki majątkowe w 2027 roku przeznaczono środki własne gminy w wysokości 5.000,00 zł na realizację zadania pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej – etap II - dokumentacja” (okres realizacji 2024 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 34.021,90 zł, jednostka realizująca zadanie – Urząd Gminy w Lubaniu).

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby
Rozdział 92116 – Biblioteki

W 2027 roku w ramach wydatków bieżących zaplanowano wydatki na transfery bieżące tj. dotacje podmiotowe dla instytucji kultury w wysokości 771.270,00 zł, przy czym dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury będzie stanowić kwotę 652.130,00 zł a dla Gminnej Biblioteki Publicznej – 119.140,00 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, organizacją imprez plenerowych i okolicznościowych, warsztatów tematycznych, festiwali. Na wyższe planowane wydatki osobowe wpłynął wzrost wynagrodzeń o 3%, wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego pracowników oraz wzrost stawki godzinowej z tytułu umowy zlecenie w 2027 roku.

Ponadto w ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 127.500,00 zł na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich m.in. na usługi remontowe, telekomunikacyjne, pozostałe, zakup materiałów i wyposażenia – zakup opału, drobnego wyposażenia świetlic, energii, wody, ubezpieczenia, opłaty.

W ramach realizacji zadania pn. „Wsparcie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu” przyjęto plan wydatków bieżących w wysokości 35.072,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 26.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 7.072,00 zł oraz usługi pozostałe – 2.000,00 zł. W/w wydatki zostaną pokryte z dofinansowania ze środków unijnych tj. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 28.889,68 zł, budżetu państwa w wysokości 3.398,79 zł a pozostała kwota 2.783,53 zł pokryta zostanie ze środków gminy jako wkład własny przy realizacji w/w zadania.

Natomiast plan wydatków majątkowych na realizację zadania pn. „Wsparcie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu” wyniesie 1.054.928,00 zł (okres realizacji 2026 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 1.154.928,00 zł). W opisywanym roku wydatki zostaną pokryte z dofinansowania ze środków unijnych tj. Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 802.578,40 zł, budżetu państwa w wysokości 94.420,98 zł a pozostała kwota 157.928,62 zł pokryta zostanie ze środków gminy jako wkład własny przy realizacji w/w zadania.
Jednostką realizującą w/w zadanie jest Urząd Gminy w Lubaniu.

W ramach wydatków majątkowych w rozdziale 92116 zaplanowano w 2027 roku środki własne gminy w wysokości 23.500,00 zł w tym na realizacje zadania pn. „Odnowa przestrzeni

publicznej – adaptacja budynku na potrzeby biblioteki publicznej w Lubaniu – dokumentacja" – 15.000,00 zł (okres realizacji 2025 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 360.992,50 zł) oraz transfery majątkowe w kwocie 8.500,00 zł na zadanie pn. „Dotacja celowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubaniu na zakup zbiorów bibliotecznych".
Jednostką realizującą w/w zadania jest Urząd Gminy w Lubaniu.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

W ramach wydatków bieżących zaplanowano w budżecie wydatki na transfery bieżące z przeznaczeniem na realizację „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 2027" 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 2027 rok wydatki bieżące w wysokości 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 109.620,00 zł. Z wymienionej kwoty wyodrębnia się:

- zakup materiałów i wyposażenia, energii, wody oraz usług – 95.000,00 zł,
- ubezpieczenia i opłaty – 14.620,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano 432.461,85 zł z przeznaczeniem na realizacje następujących zadań:

- „Rozbudowa skateparku w miejscowości Probostwo Dolne" w wysokości 281.816,31 zł (okres realizacji 2025 r. – 2027 r., łączne koszty finansowe 311.785,31 zł). W opisywanym roku wydatki zostaną pokryte z dofinansowania ze środków unijnych tj. Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 146.748,97 zł, budżetu państwa w wysokości 53.363,26 zł a pozostała kwota 81.704,08 zł pokryta zostanie ze środków gminy jako wkład własny przy realizacji w/w zadania.
- „Rozbudowa infrastruktury przy świetlicach w Gąbinku i Kociej Górce" w wysokości 150.645,54 zł (okres realizacji 2027 r., łączne koszty finansowe 150.645,54 zł). W opisywanym roku wydatki zostaną pokryte z dofinansowania ze środków unijnych tj. Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 66.355,04 zł, budżetu państwa w wysokości 24.129,11 zł

a pozostała kwota 60.161,39 zł pokryta zostanie ze środków gminy jako wkład własny przy realizacji w/w zadania.
Jednostką realizującą w/w zadania jest Urząd Gminy w Lubaniu.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

W ramach wydatków bieżących zaplanowano w budżecie wydatki na transfery bieżące w wysokości 210.000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowej na rozwój sportu w gminie.

W budżecie zaplanowano wydatki na wszystkie zadania własne gminy w tym wydatki bieżące na oświatę i wychowanie 25,55%, a kwotowo 10.266.128,50 zł.
W dziale Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki bieżące i majątkowe w kwocie 7.430.700,00 zł, co stanowi 18,50% planu.
Na wydatki administracji publicznej w tym wydatki związane z obroną cywilną, ewidencją ludności i sprawami USC, 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 wydatki bieżące i majątkowe w łącznej wysokości 6.049.452,61 zł tj. 15,06% wydatków ogółem.
W dziale Pomoc społeczna planowane wydatki bieżące wynoszą 3.693.046,88 zł, co stanowi 9,19% planu.
W dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska planowane wydatki bieżące i majątkowe wynoszą 3.361.752,72 zł, co stanowi 8,37% planu.
W dziale Rodzina na wydatki bieżące i majątkowe określono plan w kwocie 2.838.688,00 zł, co stanowi 7,07% planu.
W dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego przewidziano wydatki bieżące i majątkowe w kwocie 2.034.270,00 zł, co stanowi 5,06% planu.
W dziale Transport i łączność wydatki bieżące i majątkowe określono na 1.250.831,30 zł, co daje 3,11% wszystkich wydatków.
Na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową w ramach wydatków bieżących i majątkowych planuje się na 2027 rok 789.668,22 zł tj. 1,97% planu z tego na wydatki bieżące jednostek OSP przewidziano 137.300,00 zł.
W dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę zaplanowano wydatki bieżące i majątkowe w kwocie 787.815,14 zł, co stanowi 1,96% planu.
W dziale Kultura fizyczna planuje się wydatki bieżące i majątkowe rzędu 752.081,85 zł tj. 1,87% planu wszystkich wydatków.
Na wydatki majątkowe oraz wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo planuje się kwotę 280.400,00 zł, co stanowi 0,70% planu wydatków.

Jak już wcześniej wspomniano na rezerwy ogółem zaplanowano w dziale Różne rozliczenia kwotę 200.000,00 zł, w tym na rezerwę ogólną 100.329,00 zł i celową 99.671,00 zł na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego. W ogólnym planie wydatków udział rezerw wynosi 0,50%.

Pozostałe 1,09% planu przeznaczono na wydatki związane z rybołówstwem i rybactwem – 3.100,00 zł, działalnością usługową – 113.000,00 zł z tego na wydatki bieżące związane z utrzymaniem porządku wokół grobów wojennych – 3.000,00 zł, informatyką – 5.500,00 zł, aktualizacją stałego rejestru wyborców – 1.100,00 zł, obrona narodową – 6.000,00 zł, obsługą długu publicznego – 120.000,00 zł, pozostałymi zadaniami w zakresie polityki społecznej – 99.178,85 zł, realizacją wydatków wynikających z programów z zakresu ochrony zdrowia i edukacyjnej opieki wychowawczej – 94.750,00 zł.

Łączna kwota w/w wydatków wynosi 442.628,85 zł.

Na wydatki majątkowe w 2027 roku zaplanowano 11.494.877,84 zł, co stanowi 28,61% 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) – 90.100,00 zł
- Stołówki szkolne i przedszkolne (rozdział 80148) – 172.050,00 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 263.670,00 zł.

Opracowany projekt budżetu zostaje skierowany na ręce Pana Przewodniczącego Rady Gminy w celu uruchomienia dalszych prac zmierzających do uchwalenia oraz do Regionalnej Izby Obrachunkowej, która wyda stosowną opinię o dokumencie.