

UCHWAŁA NR XLIII/360/2023
RADY GMINY LUBANIE

z dnia 19 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubanie na rok 2024

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 2023 roku poz. 40, poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258, art. 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872) oraz art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 roku poz. 103, Dz. U. z 2022 r. poz. 2600, Dz. U. z 2023 r. poz. 185, poz. 547, poz. 1088, poz. 1234, poz. 1641, poz. 1672 i poz. 1717) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu w wysokości 33.393.224,15 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 21.794.221,15 zł;
- 2) majątkowe w wysokości 11.599.003,00 zł
zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. 1. Wydatki budżetu w wysokości 35.502.643,15 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 20.861.659,53 zł;
- 2) majątkowe w wysokości 14.640.983,62 zł
zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne realizowane w latach 2024 - 2027 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3. Deficyt budżetu w wysokości 2.109.419,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.141.119,00 zł oraz wolnymi środkami z lat ubiegłych w wysokości 968.300,00 zł.

§ 4. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 2.544.419,00 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 435.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

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

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 3.000.000,00 zł;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie 1.141.119,00 zł;
- 3) spłatę wcześniej podjętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – w kwocie 435.000,00 zł.

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

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

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

4. Dochody i wydatki na zadania realizowane przy udziale środków unijnych w części związanej z realizacją zadań własnych na lata 2024 - 2027, zgodnie z załącznikiem nr 8.

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

6. Dochody i wydatki na zadania realizowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, zgodnie z załącznikiem nr 10.

7. Dochody i wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 7. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 55.071,00 zł;
- 2) celową w wysokości – 94.929,00 zł
z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 8. Ustala się dochody w kwocie 89.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 89.000,00 zł na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 9. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, zgodnie z załącznikiem nr 13.

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

- 1) przychody – 2.213.973,00 zł;
- 2) koszty – 2.213.973,00 zł
zgodnie z załącznikiem nr 14.

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

- 1) dochody – 215.170,00 zł;
- 2) wydatki – 215.170,00 zł
zgodnie z załącznikiem nr 15.

§ 11. Plan zadań z zakresu ochrony środowiska finansowanych ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zgodnie z załącznikiem nr 16.

§ 12. Ustala się dochody w kwocie 1.471.394,00 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w kwocie 1.488.016,00 zł związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

§ 13. Upoważnia się Wójta Gminy do:

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

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

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

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubanie.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

Barbara Rolirad

**Załącznik Nr 1
do Uchwały nr XLIII/360/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 19 grudnia 2023 r.**

Plan dochodów budżetowych na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			Leśnictwo	2 900,00
	02095		Pozostała działalność	2 900,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 900,00
600			Transport i łączność	10 419 797,15
	60014		Drogi publiczne powiatowe	96 819,15
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	96 819,15
	60016		Drogi publiczne gminne	10 322 978,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	558 878,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 764 100,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	74 450,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	74 450,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	71 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00

710			Działalność usługowa	1 000,00
	71035		Cmentarze	1 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00
750			Administracja publiczna	103 370,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	89 110,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	89 100,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	14 010,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	250,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	250,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 990 007,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 834 400,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 687 500,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	6 650,00

		0330	Wpływy z podatku leśnego	89 500,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	50 500,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 716 550,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	716 250,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	684 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	5 100,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	188 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	5 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	700,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	115 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	173 150,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	21 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	17 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	43 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	68 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	24 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	150,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 265 907,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 073 586,00

		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	192 321,00
758			Różne rozliczenia	5 675 451,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 572 953,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 572 953,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	992 498,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	992 498,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	110 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	110 000,00
801			Oświata i wychowanie	313 300,00
	80101		Szkoły podstawowe	900,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	900,00
	80104		Przedszkola	62 400,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	30 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	32 400,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	200 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	200 000,00
	80195		Pozostała działalność	50 000,00
		0830	Wpływy z usług	50 000,00
852			Pomoc społeczna	543 770,00
	85202		Domy pomocy społecznej	46 800,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	46 800,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	7 500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 500,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	168 300,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	167 300,00
	85216		Zasiłki stałe	84 800,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	83 800,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	103 470,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	150,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	103 300,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 000,00
		0830	Wpływy z usług	12 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	116 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	600,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	115 900,00
	85295		Pozostała działalność	4 400,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 400,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 100,00
	85395		Pozostała działalność	5 100,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	5 100,00
855			Rodzina	1 483 560,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 000,00
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00

	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 270 250,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00
	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	16 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 247 200,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	210,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	15 700,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	15 700,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	185 400,00
	0830	Wpływy z usług	185 300,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 501 494,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 471 394,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 471 394,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	22 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	22 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 800,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	300,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 300,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	400,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	800,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 176 140,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	501 900,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	500 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	674 240,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	674 240,00

926			Kultura fizyczna	101 785,00
	92601		Obiekty sportowe	101 785,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	101 785,00
Razem:				33 393 224,15

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr XLIII/360/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 19 grudnia 2023 r.

Plan wydatków budżetowych na 2024 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	47 369,40
	01009		Spółki wodne	2 169,40
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	2 169,40
	01030		Izby rolnicze	14 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	14 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	15 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
	01095		Pozostała działalność	14 200,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 200,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	30 000,00
	40095		Pozostała działalność	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00
600			Transport i łączność	12 130 817,77
	60004		Lokalny transport zbiorowy	130 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	98 619,15
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	613,00

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	23 906,15
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 800,00
	60016		Drogi publiczne gminne	11 836 498,62
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 900,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 997 898,62
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 764 100,00
	60095		Pozostała działalność	65 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	13 500,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 200,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	48 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	38 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	35 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
710			Działalność usługowa	5 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	2 000,00

		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	71035		Cmentarze	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
720			Informatyka	4 510,00
	72095		Pozostała działalność	4 510,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 110,00
		4430	Różne opłaty i składki	400,00
750			Administracja publiczna	4 660 854,98
	75011		Urzędy wojewódzkie	169 796,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	710,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 750,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 165,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 271,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 900,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	162 100,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	145 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4220	Zakup środków żywności	2 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 414 939,98
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 900,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 129 406,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	156 000,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	382 100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	69 600,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	47 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	92 788,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 914,48
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00
		4260	Zakup energii	130 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	170 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69 157,00
		4490	Pozostałe podatki na rzecz budżetu państwa	2 000,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	240,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	300,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 334,50
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	77 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4220	Zakup środków żywności	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	599 419,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	429 582,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 340,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 850,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 507,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 600,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 410,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 630,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
	75095		Pozostała działalność	237 400,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50 000,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	46 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4220	Zakup środków żywności	32 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	26 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 100,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	938,65
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	161,35
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	145 800,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	141 800,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	33 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 500,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4260	Zakup energii	13 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	21 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
757			Obsługa długu publicznego	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
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	120 000,00
758			Różne rozliczenia	150 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	150 000,00
		4810	Rezerwy	150 000,00
801			Oświata i wychowanie	8 304 353,00
	80101		Szkoły podstawowe	4 098 875,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	182 802,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	501 526,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 805,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	511 961,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53 649,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00

		4190	Nagrody konkursowe	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00
		4260	Zakup energii	50 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	157 200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 131 380,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	210 052,00
	80104		Przedszkola	1 892 589,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	66 593,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	331 450,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 345,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205 442,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 846,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00
		4190	Nagrody konkursowe	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00
		4260	Zakup energii	122 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00

		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	163 950,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	74 470,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	747 523,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	69 670,00
	80107		Świetlice szkolne	260 569,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 692,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 910,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 727,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 214,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	182 976,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	11 650,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	491 952,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	950,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	145 237,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 840,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 650,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 855,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	172 050,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 970,00

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	33 937,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33 937,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	832 486,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	470 150,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 340,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 250,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 491,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4220	Zakup środków żywności	205 000,00
		4260	Zakup energii	5 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 155,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	700,00
	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	35 128,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 703,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	675,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 800,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	450,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	25 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 500,00

	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	505 267,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	68 375,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 533,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 625,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	385 845,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	18 889,00
	80195		Pozostała działalność	153 550,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 485,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 590,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 825,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	65 150,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4 000,00
851			Ochrona zdrowia	91 450,00
	85149		Programy polityki zdrowotnej	2 450,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 450,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	87 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 240,00
		4190	Nagrody konkursowe	14 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4220	Zakup środków żywności	22 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 600,00

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
852			Pomoc społeczna	1 261 536,00
	85202		Domy pomocy społecznej	312 300,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	312 300,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
		4220	Zakup środków żywności	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8 500,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 500,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	216 400,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	214 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	3 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 000,00
	85216		Zasiłki stałe	85 500,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	84 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00

	85219		Ośrodki pomocy społecznej	416 469,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	267 631,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 529,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 525,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 100,00
		4270	Zakup usług remontowych	800,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 534,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	11 816,00
		4430	Różne opłaty i składki	400,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 434,00
		4480	Podatek od nieruchomości	200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	195 267,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	600,00
		3110	Świadczenia społeczne	193 167,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
	85295		Pozostała działalność	22 900,00
		3110	Świadczenia społeczne	8 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 400,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 100,00
	85395		Pozostała działalność	5 100,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 000,00

		4300	Zakup usług pozostałych	100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	10 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00
855			Rodzina	2 140 934,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 000,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 402 632,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	16 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 120 540,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	123 700,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	112 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 935,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 427,00
		4270	Zakup usług remontowych	450,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	400,00

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 330,00
		4480	Podatek od nieruchomości	150,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	167,13
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28,78
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4,09
	85504		Wspieranie rodziny	84 568,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 820,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 520,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 908,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 765,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	250,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 140,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 165,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00
	85508		Rodziny zastępcze	19 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	19 000,00

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	16 700,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	16 700,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	605 834,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	359 446,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	68 940,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 008,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 050,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
		4220	Zakup środków żywności	44 500,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
		4260	Zakup energii	8 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 990,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 176 776,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	69 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00

90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 488 016,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 130,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 250,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 441 158,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	958,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	520,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	15 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4260	Zakup energii	500,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	315 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 167,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 060,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 587,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	227,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4220	Zakup środków żywności	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 759,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	183 000,00

	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00
90013		Schroniska dla zwierząt	12 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	810 440,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 800,00
	4260	Zakup energii	300 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	250 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	245 540,00
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	331 870,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	331 870,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	49 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	12 000,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 100,00
90095		Pozostała działalność	82 150,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4260	Zakup energii	7 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 200,00
	4480	Podatek od nieruchomości	450,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00

		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 805 737,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 017 080,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	560 620,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00
		4260	Zakup energii	30 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	200,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	198 916,53
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	683 743,47
	92116		Biblioteki	96 657,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	96 657,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	688 000,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	688 000,00
	92195		Pozostała działalność	4 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 000,00
926			Kultura fizyczna	361 305,00
	92601		Obiekty sportowe	220 305,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
		4260	Zakup energii	20 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00

		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 400,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	120,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 821,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 785,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 179,00
	92695		Pozostała działalność	141 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	141 000,00
Razem:				35 502 643,15

Załącznik nr 3
do Uchwały nr XLIII/360/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 19 grudnia 2023 r.

Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne realizowane w latach 2024 – 2027

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji (w latach)	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					2025r.	2026r.	2027r.	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu 2024 r.
						Rok budżetowy 2024	z tego źródła finansowania							
							Dochody własne jst	Kredyty i pożyczki	Środki pochodzące z innych źródeł	Środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 u.f.p.				
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
1.	010	01043	6050	Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w miejscowości Przywieczeryn Kolonia 2022 - 2025	129.355,00	2.000,00	2.000,00	-	-	-	39.398,05	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057				-				65.145,00			
			6059				-				8.311,95			
2.	010	01043	6050	Budowa studni głębinowej oraz stacji uzdatniania wody na terenie gminy Lubanie 2025	2.105.264,00	-	-	-	-	-	105.264,00	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6370								2.000.000,00			
Razem rozdział 01043					2.234.619,00	2.000,00	2.000,00	-	-	-	2.218.119,00	-	-	
3.	010	01044	6050	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie 2016 – 2027	2.500.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6059				-	-	-	-	100.000,00	115.000,00	157.750,00	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
4.	010	01044	6050	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie 2021 – 2025	7.700.519,75	10.000,00	10.000,00	-	-	-	1.412.277,15	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057				-				4.616.071,00			
			6059				-				624.264,40			
Razem rozdział 01044					10.200.519,75	15.000,00	15.000,00	-	-	-	6.752.612,55	115.000,00	157.750,00	
Razem dział 010					12.435.138,75	17.000,00	17.000,00	-	-	-	8.970.731,55	115.000,00	157.750,00	
5.	600	60016	6059	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż rzeki Wisły 2026 – 2027	1.200.000,00	-	-	-	-	-	-	90.000,00	90.000,00	Urząd Gminy Lubanie
6.	600	60016	6059	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej Lubanie – Kucierz 2026 – 2027	750.000,00	-	-	-	-	-	-	50.000,00	62.500,00	Urząd Gminy Lubanie
7.	600	60016	6050	Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I 2021 - 2024	5.752.991,10	5.709.500,00	443.000,00	269.500,00	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6370				-	4.997.000,00						
8.	600	60016	6050	Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II 2022 - 2024	5.377.456,00	5.333.900,00	315.900,00	250.900,00	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6370				-	-	4.767.100,00					
9.	600	60016	6050	Przebudowa drogi dojazdowej do PSZOK i oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gm. Lubanie od km 0+000 do km 0+465 2023 – 2024	806.028,31	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
10.	600	60016	6050	Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od km 0+000 do km 0+995 2023 - 2024	718.598,62	708.598,62	10.720,62	139.000,00	558.878,00	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 60016					14.605.074,03	11.761.998,62	779.620,62	659.400,00	10.322.978,00	-	-	140.000,00	152.500,00	
Razem dział 600					14.605.074,03	11.761.998,62	779.620,62	659.400,00	10.322.978,00	-	-	140.000,00	152.500,00	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
11.	700	70005	6059	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z wykorzystaniem OZE 2017 – 2027	1.598.840,00	-	-	-	-	-	32.576,00	100.000,00	150.000,00	Urząd Gminy Lubanie
12.	700	70005	6050	Budowa, rozbudowa, modernizacja budynków i obiektów infrastruktury publicznej na terenie gminy Lubanie 2025	6.666.650,00	-	-	-	-	-	666.665,00	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6370								5.999.985,00			
Razem rozdział 70005					8.265.490,00	-	-	-	-	-	6.699.226,00	100.000,00	150.000,00	
13.	700	70007	6050	Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego – dokumentacja 2023 - 2024	158.889,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 70007					158.889,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	
Razem dział 700					8.424.379,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	6.699.226,00	100.000,00	150.000,00	
14.	852	85295	6050	Odnowa przestrzeni publicznej – Centrum Usług Społecznych - dokumentacja 2023 - 2024	170.000,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 85295					170.000,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	
Razem dział 852					170.000,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	
15.	900	90001	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn. „Złap deszczówkę” 2024	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
16.	900	90001	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie 2024	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 90001					60.000,00	60.000,00	60.000,00	-	-	-	-	-	-	
17.	900	90005	6050	Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE 2023 - 2024	1.265.000,00	193.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6059				-	183.000,00						
18.	900	90005	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie 2024	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
19.	900	90005	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznej na terenie Gminy Lubanie 2024	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 90005					1.365.000,00	293.000,00	110.000,00	183.000,00	-	-	-	-	-	
20.	900	90015	6050	Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE 2023 – 2027	431.279,72	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6059				-				20.000,00	23.000,00	23.329,00	
21.	900	90015	6050	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Lubanie 2023 - 2024	1.227.361,50	240.540,00	-	240.540,00	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 90015					1.658.641,22	245.540,00	5.000,00	240.540,00	-	-	20.000,00	23.000,00	23.329,00	
Razem dział 900					3.083.641,22	598.540,00	175.000,00	423.540,00			20.000,00	23.000,00	23.329,00	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
22.	921	92109	6050	Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie 2021 – 2024	1.446.660,00	1.382.660,00	198.916,53	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057				-			500.000,00				
			6059				683.743,47			-				
Razem rozdział 92109					1.446.660,00	1.382.660,00	882.660,00	-	-	500.000,00	-	-	-	
23.	921	92120	6570	Odnowienie figury Chrystusa dźwigającego krzyż przy kościele parafialnym p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu 2024	140.000,00	140.000,00	2.800,00	-	137.200,00	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
24.	921	92120	6570	Opracowanie dokumentacji dotyczącej odnowienia prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu 2024	50.000,00	50.000,00	1.000,00	-	49.000,00	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
25.	921	92120	6570	Odnowienie prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu 2024	498.000,00	498.000,00	9.960,00	-	488.040,00	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
Razem rozdział 92120					688.000,00	688.000,00	13.760,00	-	674.240,00	-	-	-	-	
Razem dział 921					2.134.660,00	2.070.660,00	896.420,00	-	674.240,00	500.000,00	-	-	-	
26.	926	92601	6050	Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne 2022 - 2024	188.443,00	172.785,00	12.821,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057				-	-		101.785,00				
			6059				-	58.179,00		-				
Razem rozdział 92601					188.443,00	172.785,00	12.821,00	58.179,00	-	101.785,00	-	-	-	
Razem dział 926					188.443,00	172.785,00	12.821,00	58.179,00	-	101.785,00	-	-	-	
Ogółem					41.041.336,00	14.640.983,62	1.900.861,62	1.141.119,00	10.997.218,00	601.785,00	15.689.957,55	378.000,00	483.579,00	

**Załącznik Nr 4
do Uchwały nr XLIII/360/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 19 grudnia 2023 r.**

Przychody i rozchody budżetu w 2024 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			2 544 419,00
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	968 300,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 576 119,00
Rozchody ogółem:			435 000,00
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	435 000,00

Załącznik Nr 5
do Uchwały nr XLIII/360/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 19 grudnia 2023 r.

***Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 roku***

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						Wynagrodzenia	Pochodne od wynagrodzeń	Świadczenia społeczne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
750			89.100,00	89.100,00	89.100,00	75.984,14	13.115,86	-	-
	75011		89.100,00	89.100,00	89.100,00	75.984,14	13.115,86	-	-
		2010	89.100,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	73.772,38	73.772,38	73.772,38	-	-	-
		4040	-	2.211,76	2.211,76	2.211,76	-	-	-
		4110	-	13.061,67	13.061,67	-	13.061,67	-	-
		4120	-	54,19	54,19	-	54,19	-	-
751			1.100,00	1.100,00	1.100,00	938,65	161,35	-	-
	75101		1.100,00	1.100,00	1.100,00	938,65	161,35	-	-
		2010	1.100,00	-	-	-	-	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
		4010	-	938,65	938,65	938,65	-	-	-
		4110	-	161,35	161,35	-	161,35	-	-
852			4.400,00	4.400,00	4.400,00	-	-	-	-
	85295		4.400,00	4.400,00	4.400,00	-	-	-	-
		2010	4.400,00	-	-	-	-	-	-
		4300	-	4.400,00	4.400,00	-	-	-	-
855			1.263.100,00	1.263.100,00	1.263.100,00	27.877,13	95.482,87	1.120.540,00	-
	85502		1.247.200,00	1.247.200,00	1.247.200,00	27.710,00	95.450,00	1.120.540,00	-
		2010	1.247.200,00	-	-	-	-	-	-
		3110	-	1.120.540,00	1.120.540,00	-	-	1.120.540,00	
		4010	-	27.710,00	27.710,00	27.710,00	-	-	-
		4110	-	94.772,00	94.772,00	-	94.772,00	-	-
		4120	-	678,00	678,00	-	678,00	-	-
		4210	-	500,00	500,00	-	-	-	-
		4300	-	3.000,00	3.000,00	-	-	-	-
	85503		200,00	200,00	200,00	167,13	32,87		
		2010	200,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	167,13	167,13	167,13	-	-	-
		4110	-	28,78	28,78	-	28,78	-	-
		4120	-	4,09	4,09	-	4,09	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
	85513		15.700,00	15.700,00	15.700,00	-	-	-	-
		2010	15.700,00	-	-	-	-	-	-
		4130	-	15.700,00	15.700,00	-	-	-	-
Ogółem			1.357.700,00	1.357.700,00	1.357.700,00	104.799,92	108.760,08	1.120.540,00	-

Dział	Rozdział	§	Dochody
1.	2.	3.	4.
855			23.300,00
	85502		23.300,00
		2350	23.300,00
Ogółem			23.300,00

Załącznik nr 6
do Uchwały nr XLIII/360/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 19 grudnia 2023 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2024 roku

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

Załącznik nr 7
do Uchwały nr XLIII/360/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 19 grudnia 2023 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów)
między jednostkami samorządu terytorialnego w 2024 roku

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						Wynagrodzenia	Pochodne od wynagrodzeń	Świadczenia społeczne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
600			96.819,15	96.819,15	96.819,15	25.000,00	4.913,00	-	-
	60014		96.819,15	96.819,15	96.819,15	25.000,00	4.913,00	-	-
		2320	96.819,15	-	-	-	-	-	-
		4110	-	4.300,00	4.300,00	-	4.300,00	-	-
		4120	-	613,00	613,00	-	613,00	-	-
		4170	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00	-	-	-
		4210	-	43.000,00	43.000,00	-	-	-	-
		4300	-	23.906,15	23.906,15	-	-	-	-

851			-	2.450,00	2.450,00	-	-	-	-
	85149		-	2.450,00	2.450,00	-	-	-	-
		4300	-	2.450,00	2.450,00	-	-	-	-
Ogólem			96.819,15	99.269,15	99.269,15	25.000,00	4.913,00	-	-

**Dochody i wydatki na zadania realizowane przy udziale środków unijnych w części związanej
z realizacją zadań własnych na lata 2024 – 2027**

Dochody

1. Środki z pomocy finansowej na realizację operacji typu „Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne” w ramach działania „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 500.000,00 zł – majątkowe.
2. Środki z pomocy finansowej na realizację operacji w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 w zakresie rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 101.785,00 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 2025 - 2027
					PROW	Budżet gminy	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia Dz. 010 rozdz. 01043	2022 – 2025		73.456,95			2025 r. dotacja PROW 65.145,00 budżet gminy 8.311,95 73.456,95

2.	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie Dz. 010 rozdz. 01044	2021 – 2025		6.140.335,40			2025 r. dotacja PROW 4.616.071,00 budżet gminy 624.264,40 5.240.335,40
3.	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie Dz. 010 rozdz. 01044	2016 – 2027		2.485.000,00			2025– 100.000,00 2026– 115.000,00 2027– 157.750,00 372.750,00
4.	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż rzeki Wisły Dz. 600 rozdz. 60016	2026 – 2027		1.200.000,00			2026 – 90.000,00 2027 – 90.000,00 180.000,00
5.	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej Lubanie – Kucierz Dz. 600 rozdz. 60016	2026 – 2027		750.000,00			2026 – 50.000,00 2027 – 62.500,00 112.500,00
6.	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z wykorzystaniem OZE Dz. 700 rozdz. 70005	2017 – 2027		1.598.840,00			2025 – 32.576,00 2026 –100.000,00 2027 –150.000,00 282.576,00
7.	Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE Dz. 900 rozdz. 90005	2023 – 2024		1.220.000,00		183.000,00 (kredyt)	
8.	Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE Dz. 900 rozdz. 90015	2023 – 2027		421.279,72			2025 – 20.000,00 2026 – 23.000,00 2027 – 23.329,00 66.329,00
9.	Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie Dz. 921 rozdz. 92109	2021 – 2024		1.183.743,47	500.000,00	683.743,47	

10.	Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne Dz. 926 rozdz. 92601	2022 – 2024		159.964,00	101.785,00	58.179,00 (kredyt)	
	Razem		-	15.232.619,54	601.785,00	924.922,47	6.327.947,35

Załącznik nr 9
do Uchwały nr XLIII/360/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 19 grudnia 2023 r.

Dochody i wydatki na zadania realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w 2024 roku

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	z tego:
					Wydatki majątkowe
1.	2.	3.	4.	5.	6.
600			9.764.100,00	9.764.100,00	9.764.100,00
	60016		9.764.100,00	9.764.100,00	9.764.100,00
		6370	9.764.100,00	9.764.100,00	9.764.100,00
Ogółem			9.764.100,00	9.764.100,00	9.764.100,00

Załącznik nr 10
do Uchwały nr XLIII/360/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 19 grudnia 2023 r.

Dochody i wydatki na zadania realizowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2024 roku

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						Wynagrodzenia	Pochodne od wynagrodzeń	Świadczenia społeczne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
853			5.100,00	5.100,00	5.100,00	-	-	5.000,00	-
	85395		5.100,00	5.100,00	5.100,00	-	-	5.000,00	-
		2180	5.100,00	-	-	-	-	-	-
		3110	-	5.000,00	5.000,00	-	-	5.000,00	-
		4300	-	100,00	100,00	-	-	-	-
921			674.240,00	674.240,00	-	-	-	-	674.240,00
	92120		674.240,00	674.240,00	-	-	-	-	674.240,00
		6090	674.240,00	-	-	-	-	-	-
		6570	-	674.240,00	-	-	-	-	674.240,00
Ogółem			679.340,00	679.340,00	5.100,00	-	-	5.000,00	674.240,00

Dochody i wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg
w 2024 roku

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki majątkowe
1.	2.	3.	4.	5.
600			558.878,00	558.878,00
	60016		558.878,00	558.878,00
		6290	558.878,00	-
		6050	-	558.878,00
Ogółem			558.878,00	558.878,00

Załącznik nr 12
do Uchwały nr XLIII/360/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 19 grudnia 2023 r.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w 2024 roku

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						Wynagrodzenia	Pochodne od wynagrodzeń	Świadczenia społeczne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
756			89.000,00	-	-	-	-	-	-
	75618		89.000,00	-	-	-	-	-	-
		0270	21.000,00	-	-	-	-	-	-
		0480	68.000,00	-	-	-	-	-	-
851			-	89.000,00	89.000,00	13.240,00	160,00	-	-
	85153	-	-	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-
		4190	-	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
		4210	-	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
	85154		-	87.000,00	87.000,00	13.240,00	160,00	-	-
		4110	-	140,00	140,00	-	140,00	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
		4120	-	20,00	20,00	-	20,00	-	-
		4170	-	13.240,00	13.240,00	13.240,00	-	-	-
		4190	-	14.000,00	14.000,00	-	-	-	-
		4210	-	6.000,00	6.000,00	-	-	-	-
		4220	-	22.000,00	22.000,00	-	-	-	-
		4300	-	30.600,00	30.600,00	-	-	-	-
		4700	-	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
Ogółem			89.000,00	89.000,00	89.000,00	13.240,00	160,00	-	-

**Załącznik nr 13
do Uchwały nr XLIII/360/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 19 grudnia 2023 r.**

Planowane dotacje udzielane z budżetu gminy w 2024 roku

Jednostki sektora finansów publicznych					
Zakład budżetowy – dotacja przedmiotowa					
Lp.	Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota
1.	900	90017	2650	Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie	331.870,00
Razem					331.870,00
Instytucje kultury – dotacje podmiotowe					
2.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Lubaniu	560.620,00
3.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Lubaniu	96.657,00
Razem					657.277,00
Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych – dotacje celowe					
4.	010	01009	2830	Gminna Spółka Wodna z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu 2 szt. kos spaliniowych o mocy 2,7 KM oraz zakupu pilarki spalinowej	2.169,40

5.	900	90001	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie	50.000,00
6.	900	90001	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn. „Złap deszczówkę”	10.000,00
7.	900	90005	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie	50.000,00
8.	900	90005	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznej na terenie Gminy Lubanie	50.000,00
9.	921	92120	6570	Odnowienie figury Chrystusa dźwigającego krzyż przy kościele parafialnym p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu	140.000,00
10.	921	92120	6570	Opracowanie dokumentacji dotyczącej odnowienia prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu	50.000,00
11.	921	92120	6570	Odnowienie prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu	498.000,00
12.	921	92195	2820	Upowszechnianie kultury wśród różnych środowisk i grup wiekowych	4.000,00
13.	926	92695	2820	Finansowanie sportu w gminie	141.000,00
Razem					995.169,40
Ogółem					1.984.316,40

Załącznik nr 14
do Uchwały nr XLIII/360/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 19 grudnia 2023 r.

PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
NA 2024 ROK

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody	W tym dotacja przedmiotowa z budżetu	Koszty	W tym dotacje do budżetu	Stan środków obrotowych na koniec roku
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
900	90017	Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie	10.000,00	2.213.973,00	331.870,00	2.213.973,00	-	10.000,00

Załącznik nr 15
do Uchwały nr XLIII/360/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 19 grudnia 2023 r.

Plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów samorządowych
jednostek budżetowych na 2024 rok

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
801		Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lubaniu	213.650,00	213.650,00
	80101	Skoły podstawowe	§ 0830 – 500,00	§ 2400 – 100,00
			§ 0920 – 100,00	§ 4110 – 1.000,00
			§ 0960 – 6.000,00	§ 4120 – 200,00
			§ 0970 – 50.000,00	§ 4170 – 6.000,00
				§ 4190 – 2.000,00
				§ 4210 – 20.000,00
				§ 4220 – 4.500,00
				§ 4240 – 10.000,00
				§ 4300 – 12.800,00
		Razem	56.600,00	56.600,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	§ 0830–155.000,00	§ 2400 – 50,00
			§ 0920 – 50,00	§ 4210 – 4.000,00
			§ 0970 – 2.000,00	§ 4220 – 150.000,00
				§ 4260 – 2.000,00
				§ 4300 – 1.000,00
		Razem	157.050,00	157.050,00

		Przedszkole Samorządowe im. Jana Pawła II w Lubaniu	1.520,00	1.520,00
	80104	Przedszkola	§ 0920 – 10,00 § 0970 – 300,00	§ 2400 – 10,00 § 4210 – 300,00
		Razem	310,00	310,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	§ 0830 – 1.000,00 § 0920 – 10,00 § 0970 – 200,00	§ 2400 – 10,00 § 4210 – 200,00 § 4220 – 1.000,00
		Razem	1.210,00	1.210,00
	801	Ogółem	215.170,00	215.170,00

Załącznik nr 16
do Uchwały nr XLIII/360/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 19 grudnia 2023 r.

Plan zadań z zakresu ochrony środowiska finansowanych
ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2024 rok

DOCHODY

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

WYDATKI

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

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

UZASADNIENIE

Spełniając wymogi wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wójt Gminy Lubanie opracował projekt budżetu gminy na 2024 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 2023 roku pod pozycją 1270 z późniejszymi zmianami,
- 2) uchwała nr XXXVI/200/10 Rady Gminy Lubanie z dnia 17 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu,
- 3) wytyczne Ministra Finansów zawarte w piśmie z dnia 13 października 2023 roku numer ST3.4750.19.2023.

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

- 1) Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 24 października 2023 roku znak WFB.I.3110.4.15.2023 uzupełnionego pismem z dnia 25 października 2023 roku znak WFB.I.3110.4.15.2023/1,
- 2) Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku z dnia 23 października 2023 roku znak DWŁ.3113.1.2023.

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 2023 rok i lata poprzednie. Od początku roku do chwili opracowania projektu plan dotacji celowych w 2023 roku na zadania bieżące wzrósł do 2.887.764,72 zł. Na etapie planowania plan wynosił 1.705.700,00 zł.

W projekcie budżetu na 2024 rok kwoty dotacji przedstawiają się następująco:

- 1) dotacje na zadania zlecone z budżetu państwa – 1.357.700,00 zł,
- 2) dotacje na zadania realizowane w ramach porozumień – 1.000,00 zł,
- 3) dotacje otrzymane od jednostek samorządu terytorialnego – 96.819,15 zł,
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 27.100,00 zł,
- 5) pozostałe dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy – 477.800,00 zł.

Dochody własne gminy obliczono na podstawie stawek już obowiązujących z uwzględnieniem stawek podatków określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024.

Natomiast dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zwiększono o wzrost opłaty. Należy nadmienić, iż po rozliczeniu w/w dochodów i wydatków bieżących związanych z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi za 2023 rok mogą powstać niewykorzystane środki pieniężne, które pozwolą na nie zwiększanie wysokości opłaty.

Dochody majątkowe na 2024 rok stanowią kwotę 11.599.003,00 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 2024 rok są wyższe od przewidywanego wykonania za 2023 rok o 7.015.187,41 zł i wynoszą 33.393.224,15 zł. Ze wskazanej wielkości jak już wcześniej wspomniano dochody majątkowe stanowią kwotę 11.599.003,00 zł tj. 34,73% planowanych. Plan dochodów bieżących zamyka się kwotą 21.794.221,15 zł tj. 65,27% planu ogółem.

Plan wydatków budżetowych na 2024 rok wynosi 35.502.643,15 zł i jest wyższy od przewidywanego wykonania za 2023 rok o 4.859.631,29 zł. Z tego plan wydatków majątkowych wynosi 14.640.983,62 zł tj. 41,24% planu a wydatków bieżących 20.861.659,53 zł tj. 58,76% planowanych ogółem.

Zaplanowano wynik budżetu w postaci deficytu w wysokości 2.109.419,00 zł, który będzie uzupełniony przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.141.119,00 zł oraz wolnymi środkami z lat ubiegłych w wysokości 968.300,00 zł.

Na 2024 rok zaplanowano przychody w wysokości 2.544.419,00 zł z tytułu :

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach

- publicznych – 968.300,00 zł,

- zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 1.576.119,00 zł,

które zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej podjętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 435.000,00 zł.

Należy nadmienić, iż w związku z otrzymaniem w 2023 roku dodatkowego wsparcia na realizację inwestycji w zakresie budowy obiektów sportowych i po przeanalizowaniu wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych w 2023 roku, w miesiącu listopadzie b.r. uchwałą Rady Gminy Lubanie zostały wprowadzone zmiany budżetowe, które wpłynęły na zmniejszenie deficytu budżetu w 2023 roku o 968.300,00 zł. Spowodowało to uwolnienie kwoty wolnych środków w wysokości 968.300,00 zł pierwotnie przeznaczonych na pokrycie deficytu roku 2023 i przeznaczenia ich na pokrycie deficytu w 2024 roku.

Po rozliczeniu budżetu gminy za 2023 rok mogą powstać wyższe wolne środki, które pozwolą na niezaciągnięcie planowanych zobowiązań w 2024 roku.

Planowane dochody wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział	Treść	Przewidywane wykonanie 2023 rok	Planowane dochody na 2024 rok	Udział % w strukturze
1.	2.	3.	4.	5.
010	Rolnictwo i łowiectwo	588.699,73	0,00	0,00
020	Leśnictwo	1.900,00	2.900,00	0,01
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.356.876,74	0,00	0,00
600	Transport i łączność	156.703,54	10.419.797,15	31,20
700	Gospodarka mieszkaniowa	76.550,00	74.450,00	0,22
710	Działalność usługowa	20.000,00	1.000,00	0,00
750	Administracja publiczna	106.852,57	103.370,00	0,31
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	42.382,00	1.100,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.472,00	0,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10.570.511,57	11.990.007,00	35,91
758	Różne rozliczenia	6.691.350,15	5.675.451,00	17,00
801	Oświata i wychowanie	640.959,97	313.300,00	0,94
852	Pomoc społeczna	570.597,74	543.770,00	1,63
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	169.250,61	5.100,00	0,02
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	20.950,00	0,00	0,00
855	Rodzina	1.733.243,05	1.483.560,00	4,44
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.397.577,07	1.501.494,00	4,50
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.860,00	1.176.140,00	3,52
926	Kultura fizyczna	1.229.300,00	101.785,00	0,30
Ogółem		26.378.036,74	33.393.224,15	100,00

Drugą część uzasadnienia przeznaczono na przedstawienie źródeł dochodów budżetowych.

Podstawowe źródła dochodów umieszczono w tabeli:

Lp.	Źródło dochodów	Przewidywane wykonanie za 2023 rok	Plan na 2024 rok	+ wzrost - spadek
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Dotacje i środki na zadania zlecone i własne	3.554.790,38	1.960.419,15	-1.594.371,23
2.	Dochody własne gminy wraz z udziałami z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych	14.198.398,55	14.268.351,00	+69.952,45
3.	Subwencja ogólna	6.536.350,15	5.565.451,00	-970.899,15
4.	Dochody majątkowe	2.088.497,66	11.599.003,00	+9.510.505,34
Ogółem		26.378.036,74	33.393.224,15	+7.015.187,41

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 2024 rok w kwocie 4.265.907,00 zł. W porównaniu do 2023 roku nastąpi zwiększenie o 1.085.149,00 zł.
- 2) podatki od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych. Plan tych dochodów na 2024 rok wynosi 7.547.600,00 zł. W porównaniu do 2023 roku zwiększy się o 333.600,00 zł. Stawki podatkowe na 2024 rok zostały zwiększone w porównaniu do roku 2023 biorąc pod uwagę wysokość stawek określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024.
- 3) opłaty w tym: opłata targowa, eksploatacyjna, skarbowa, za usuwanie odpadów komunalnych, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, za korzystanie z wyżywienia i wychowania przedszkolnego, za zajęcie pasa drogowego, opłaty komornicze i inne.

Zaplanowano wpływy w kwocie 1.899.114,00 zł. W porównaniu do 2023 roku będą wyższe o 205.080,43 zł. Zwiększa się plan opłaty za usuwanie odpadów komunalnych w wyniku zwiększenia wydatków związanych z pokrywaniem kosztów odbioru odpadów komunalnych w roku 2024. Zwiększeniu ulega również plan opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, opłaty skarbowej, opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego a zmniejszeniu plan opłaty targowej, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

- 4) pozostałych dochodów, w tym dochody naliczone na podstawie umów cywilnoprawnych oraz odsetek.

W porównaniu do 2023 roku plan dochodów własnych gminy w 2024 roku jest wyższy o 69.952,45 zł. Główną przyczyną jest waloryzacja stawek podatków, zwiększenie dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z tytułu wpływów z opłaty za usuwanie odpadów komunalnych. Na zmniejszenie różnicy wpłynęły otrzymane w 2023 roku dochody w związku z realizacją zadań w zakresie zakupu oraz dystrybucji węgla na terenie gminy.

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.3110.4.15.2023 z dnia 24 października 2023 roku uzupełnionego pismem z dnia 25 października 2023 roku nr WFB.I.3110.4.15.2023/1. Dotacje na wyżej wymienione zadania wynoszą łącznie 1.835.400,00 zł.

Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura we Włocławku w piśmie z dnia 23 października 2023 roku znak DWŁ.3113.1.2023 zawiadomiło o wysokości dotacji celowej na wydatki związane z aktualizacją danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców. Na ten cel przeznaczono dotację w kwocie 1.100,00 zł.

W ramach porozumień zawieranych między jednostkami samorządu terytorialnego przysługuje dotacja celowa w kwocie 96.819,15 zł z przeznaczeniem na usuwanie skutków zimy.

Dotacja ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu stanowi kwotę 22.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu priorytetowego „Czyste powietrze”.

Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 na realizację ustawy z dnia 15 grudnia 2022 roku o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. z 2022 r. poz. 2687) zaplanowano w kwocie 5.100,00 zł.

W porównaniu do 2023 roku plan dotacji i środków na zadania zlecone i własne zmniejszył się o 1.594.371,23 zł, przede wszystkim w związku z realizacją w 2023 roku zadań finansowanych ze środków funduszy oraz przyjęciem do planu dochodów minimalnych kwot dotacji.

Wielkość subwencji ogólnej dla gminy ustala Minister Finansów. W piśmie z dnia 13 października 2023 roku nr ST3.4750.19.2023 zawarto plany poszczególnych części subwencji ogólnej oraz dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i z podatku dochodowego od osób prawnych. Plan subwencji ogólnej na 2024 rok wynosi 5.565.451,00 zł. W porównaniu do 2023 roku subwencja zmniejszyła się o 970.899,15 zł to jest o 14,85%. Główną przyczyną jest otrzymanie w 2023 roku środków na uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 1.663.689,15 zł.

Dochody majątkowe na 2024 rok wynoszą 11.599.003,00 zł. Przewidywane wykonanie tych dochodów za 2023 rok to kwota 2.088.497,66 zł. Zatem planowane dochody majątkowe są wyższe od zrealizowanych w bieżącym roku o 9.510.505,34 zł.

Zakłada się, że w 2024 roku wpłyną do budżetu gminy dofinansowania na:

- 1) modernizację sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I – 4.997.000,00 zł,
- 2) modernizację sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II – 4.767.100,00 zł,
- 3) przebudowę odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od km 0+000 do km 0+995 – 558.878,00 zł,
- 4) budowę świetlicy wiejskiej w Mikanowie – 500.000,00 zł,
- 5) odnowienie figury Chrystusa dźwigającego krzyż przy kościele parafialnym p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu – 137.200,00 zł,
- 6) opracowanie dokumentacji dotyczącej odnowienia prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu – 49.000,00 zł,
- 7) odnowienie prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu – 488.040,00 zł,
- 8) budowę skateparku w miejscowości Probstwo Dolne – 101.785,00 zł.

Natomiast ze sprzedaży majątku dochodów nie zaplanowano.

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

DOCHODY

Dział 020 – Leśnictwo

Rozdział 02095 – Pozostała działalność

Plan dochodów z tytułu wpływów z opłaty za dzierżawę terenów łowieckich na 2024 rok wynosi 2.900,00 zł.

Dział 600 – Transport i łączność
Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Podobnie jak w latach poprzednich gmina na podstawie porozumienia przejmuje od Starosty Powiatu Włocławskiego obowiązek zimowego utrzymania dróg powiatowych. Plan dotacji na realizację tego zadania w sezonie zimowym 2023 – 2024 na 2024 rok wynosi 96.819,15 zł. Dla porównania plan dotacji na ten cel w sezonie zimowym 2022 – 2023 na 2023 rok wynosił 88.017,42 zł. Wykorzystano kwotę 72.687,49 zł.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Zgodnie z otrzymanymi promesami gmina Lubanie w 2024 roku otrzyma dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 9.764.100,00 zł na realizację inwestycji pn.: „Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I” – 4.997.000,00 zł, „Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II” – 4.767.100,00 zł.

Na podstawie zatwierdzonej przez premiera listy zadań rekomendowanych do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zaplanowano na 2024 rok dochody majątkowe w wysokości 558.878,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od km 0+000 do km 0+995”.

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

Plan dochodów bieżących w tym rozdziale wynosi 74.450,00 zł. Z tytułu najmu części powierzchni gruntu zajmowanego przez InPost Paczkomaty oraz wynajmu pomieszczeń na podstawie umów cywilnoprawnych plan dochodów wynosi 67.000,00 zł. Dotyczy to następujących lokali:

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

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

Pozostałe dochody w łącznej wysokości 3.450,00 zł pochodzą z wpływów z różnych dochodów i opłat w związku z przeprowadzonymi postępowaniami rozgraniczenia działek i odsetek.

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 2024 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 2024 roku wynosi 89.100,00 zł z tego:

- na zadania z zakresu spraw obywatelskich – 54.700,00 zł,
- na pozostałe zadania – 34.400,00 zł.

Dla porównania podaje się, że planowana na ten cel dotacja na 2023 rok wynosi 85.054,00 zł. Plan dotacji zwiększono o 4.046,00 zł to jest o 4,76%.

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

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

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

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

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

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

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

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

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

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

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

Plan dochodów wynosi łącznie 5.834.400,00 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych planuje się w kwocie 5.687.500,00 zł,
- z tytułu podatku rolnego od osób prawnych planuje się kwotę 6.650,00 zł,
- z podatku leśnego wpływy wynoszą 89.500,00 zł,
- z tytułu podatku od środków transportowych planuje się w 2024 roku osiągnąć dochody w kwocie 50.500,00 zł,
- z podatku od czynności cywilnoprawnych wpływy wynoszą 100,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów upomnień planuje się w kwocie 50,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków planuje się w kwocie 100,00 zł.

W porównaniu do 2023 roku plan wzrośnie o 129.900,00 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 1.716.550,00 zł.

W porównaniu do 2023 roku plan zwiększy się o 203.650,00 zł.

Z tytułu podatków od osób fizycznych zakłada się, że wpływy wynoszą 1.713.350,00 zł.

Z tytułu opłat zaplanowano dochody na kwotę 700,00 zł. Plan wpływów z tytułu kosztów upomnień wynosi 500,00 zł, z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat wynosi 2.000,00 zł.

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

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

- 1) opłaty skarbowej, której plan na 2024 rok wynosi 17.000,00 zł. W porównaniu do 2023 roku zwiększa się o 1.000,00 zł,
- 2) opłaty eksploatacyjnej, której plan w porównaniu do 2023 roku pozostaje niezmienny i wynosi 43.000,00 zł,
- 3) opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych planuje się w kwocie 68.000,00 zł, w porównaniu do 2023 roku plan zmniejszy się o 376,07 zł,
- 4) wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym planuje się w kwocie 21.000,00 zł, w porównaniu do 2023 roku plan zwiększy się o 172,50 zł,
- 5) opłat wynikających z odrębnych ustaw, głównie za zajęcie pasa drogowego, plan na 2024 rok wynosi 24.000,00 zł, w porównaniu do 2023 roku pozostaje niezmienny,
- 6) wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat planuje się w kwocie 150,00 zł.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Minister Finansów w piśmie z dnia 13 października 2023 roku określił plan udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych.

Naliczony udział dla gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 38,46%. Dla przypomnienia podaje się, że planowany udział na 2023 rok wynosił 38,40%.

Plan udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na 2024 rok dla gminy Lubanie wynosi 4.073.586,00 zł i składa się z kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z PIT na 2024 rok w wysokości 3.990.836,00 zł oraz kwoty zwiększenia dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z PIT za 2022 rok w wysokości 82.750,00 zł.

Planowane wpływy za 2023 rok to kwota 2.925.563,00 zł. Nastąpi zatem zwiększenie o 1.148.023,00 zł to jest o 39,24%.

Plan udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych dla gminy Lubanie w 2024 roku określono w wysokości 192.321,00 zł i składa się z kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z CIT na 2024 rok w wysokości 144.936,00 zł oraz kwoty zwiększenia dochodów z tytułu udziału we wpływach z CIT za 2022 rok w wysokości 47.385,00 zł.

Natomiast w 2023 roku prognozowano że wpływy z w/w tytułu osiągną wielkość 255.195,00 zł. Nastąpi zatem zmniejszenie o 62.874,00 zł, tj. o 24,64%.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin na 2024 rok zwiększy się w porównaniu do 2023 roku o 12,40%. Plan subwencji oświatowej dla gminy Lubanie wynosi 4.572.953,00 zł.

W porównaniu do 2023 roku plan subwencji zwiększy się o 504.501,00 zł.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla naszej gminy składa się tylko z kwoty uzupełniającej bez podstawowej. Część podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na jednego mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca kraju. Dochód podatkowy na jednego mieszkańca w gminie wynosi 2.773,99 zł natomiast dla wszystkich gmin 2.788,93 zł. Wskaźnik gminy jest niższy od krajowego o 0,54% to jest o 14,94 zł.

Kwota uzupełniająca części wyrównawczej stanowi 992.498,00 zł. Za 2023 rok plan części wyrównawczej subwencji ogólnej wynosił 804.209,00 zł. Nastąpił wzrost dochodu o 188.289,00 zł.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 110.000,00 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 900,00 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 2024 rok ustala się plan dochodów łącznie w kwocie 30.400,00 zł w tym z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości 30.000,00 zł oraz wpływów z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika składek podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 400,00 zł.

Ponadto zaplanowano 32.000,00 zł z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci uczęszczające do przedszkola na terenie gminy Lubanie a pochodzące spoza terenu gminy Lubanie.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu na 2024 rok ustala się plan dochodów w kwocie 200.000,00 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

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

Dział 852 – Pomoc społeczna
Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan dochodów bieżących w opisywanym rozdziale określono w wysokości 46.800,00 zł. Źródłem dochodów będą wpływy z tytułu zwrotu za pobyt podopiecznego w domu pomocy społecznej dokonanej przez członka rodziny.

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 7.500,00 zł.

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

Plan dochodów w analizowanym rozdziale wynosi 168.300,00 zł a źródłem jest dotacja celowa na zadania własne gminy w wysokości 167.300,00 zł oraz dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji z lat ubiegłych w kwocie 1.000,00 zł.

W porównaniu do 2023 roku plan dotacji zwiększono o 10.378,00 zł.

Rozdział 85216 – Zasilki stale

Na 2024 rok Wojewoda Kujawsko – Pomorski na wypłaty zasiłków stałych przydzielił dotację w kwocie 83.800,00 zł. W porównaniu do 2023 roku plan dotacji zmniejszono o 1.588,00 zł.

Ponadto zaplanowano dochody w wysokości 1.000,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji z lat ubiegłych.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lubaniu na 2024 rok wpłynie dotacja celowa w wysokości 103.300,00 zł. Plan dochodów własnych wynosi 170,00 zł i pochodzi z wpływów z tytułu kosztów upomnień oraz wpływów z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika składek podatku dochodowego od osób fizycznych.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan dochodów własnych w omawianym rozdziale wynosi 12.000,00 zł i pochodzi z odpłatności za usługi opiekuńcze uiszczane przez podopiecznych korzystających z pomocy a świadczone przez opiekunki domowe – pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

Plan dotacji celowej na zadania własne gminy na 2024 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.

Ponadto zaplanowano dochody w wysokości 600,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji z lat ubiegłych.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Na finansowanie systemu informatycznego POMOST zaplanowano na 2024 rok dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 4.400,00 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

W 2024 roku zaplanowano dochody bieżące w wysokości 5.100,00 zł pochodzące ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 na realizację ustawy z dnia 15 grudnia 2022 roku o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. z 2022 r. poz. 2687).

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 1.270.250,00 zł i pochodzi z następujących źródeł:

- dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 1.247.200,00 zł,
- wpływów z tytułu kosztów upomnień – 50,00 zł.
- dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie dochodów gminy z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczek alimentacyjnych w kwocie 5.000,00 zł,
- wpływów z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji w latach ubiegłych wraz z odsetkami w wysokości 18.000,00 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.

W opisywanym rozdziale planuje się również dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie dochodów gminy z tytułu należnej opłaty za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny w kwocie 10,00 zł.

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 2024 rok wynosi 15.700,00 zł.

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

W związku z przysługującym dofinansowaniem obniżającym wysokość opłaty rodzica za pobyt dziecka w żłobku przyjęto plan dochodów w wysokości o 44.000,00 zł.

Natomiast z tytułu odpłatności za pobyt i wyżywienie dzieci w Żłobku Gminnym „LOLEK” w Lubaniu na 2024 rok ustala się plan dochodów w kwocie 141.300,00 zł. Pozostałe dochody w wysokości 100,00 zł pochodzą z wpływów z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika składek podatku dochodowego od osób fizycznych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

Źródłem dochodów bieżących w analizowanym rozdziale są wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw czyli tak zwana opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1.471.394,00 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 2024 rok dochody w wysokości 22.000,00 zł z tytułu przyznanych środków finansowych na w/w cel.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan dochodów własnych wynosi 1.800,00 zł i pochodzi z wpływów z różnych opłat i dochodów z tytułu zwrotów 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 5.000,00 zł.
W/w wpływy gmina otrzymuje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w ramach opłaty produktywnej oraz opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Źróżłami dochodów bieżących w opisywanym rozdziale są dochody w łącznej kwocie 1.300,00 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 1.900,00 zł i pochodzi z wpływów z różnych opłat i dochodów z tytułu zwrotów za zużytą energię elektryczną w świetlicach.

W ramach dochodów majątkowych gmina Lubanie w 2024 roku otrzyma dofinansowanie ze środków unijnych tj. Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 500.000,00 zł na zadanie pn.: „Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie” realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Zgodnie z wstępnymi promesami gmina Lubanie w 2024 roku otrzyma dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 674.240,00 zł na realizację inwestycji pn.: „Odnowienie figury Chrystusa dźwigającego krzyż przy kościele parafialnym p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu” – 137.200,00 zł, „Opracowanie dokumentacji dotyczącej odnowienia prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu” – 49.000,00 zł, „Odnowienie prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu” – 488.040,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

W ramach dochodów majątkowych gmina Lubanie w 2024 roku otrzyma dofinansowanie ze środków unijnych tj. Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 101.785,00 zł na zadanie pn.: „Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne” realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020.

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

Dział	Treść	Plan wydatków		Udział % w strukturze
		Przewidywane wykonanie za 2023 rok	Planowane na 2024 rok	
1.	2.	3.	4.	6.
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.576.819,73	47.369,40	0,13
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.793.671,31	30.000,00	0,08
600	Transport i łączność	577.409,54	12.130.817,77	34,17
700	Gospodarka mieszkaniowa	150.889,00	48.000,00	0,14
710	Działalność usługowa	24.000,00	5.000,00	0,01
720	Informatyka	20.847,85	4.510,00	0,01
750	Administracja publiczna	4.864.397,96	4.660.854,98	13,13
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	43.882,00	3.100,00	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	155.272,00	145.800,00	0,41
757	Obsługa długu publicznego	170.000,00	120.000,00	0,34
758	Różne rozliczenia	150.000,00	150.000,00	0,42
801	Oświata i wychowanie	9.204.566,71	8.304.353,00	23,39

851	Ochrona zdrowia	126.962,73	91.450,00	0,26
852	Pomoc społeczna	1.535.536,74	1.261.536,00	3,55
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	153.814,40	5.100,00	0,02
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	30.950,00	10.000,00	0,03
855	Rodzina	2.326.170,05	2.140.934,00	6,03
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.420.961,71	3.176.776,00	8,95
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	774.058,00	2.805.737,00	7,90
926	Kultura fizyczna	2.542.802,13	361.305,00	1,02
	Ogółem	30.643.011,86	35.502.643,15	100,00

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01009 – Spółki wodne

W 2024 roku na udzielenie dotacji dla Gminnej Spółki Wodnej w Lubaniu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu 2 szt. kos spalinowych o mocy 2,7 KM oraz zakupu pilarki spalinowej wprowadza się plan wydatków bieżących w wysokości 2.169,40 zł.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

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

Rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi

Planowane środki w wysokości 2.000,00 zł przeznaczone zostaną na wydatki majątkowe związane z kontynuacją realizacji zadania pn. „Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w miejscowości Przywieczeryn Kolonia”.

Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi

W wymienionym rozdziale zaplanowano na wydatki majątkowe środki w wysokości 15.000,00 zł na dokumentację następujących zadań:

- Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie - 5.000,00 zł,
- Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie - 10.000,00 zł.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących wynosi 14.200,00 zł i przeznaczony zostanie na opłaty za analizy glebowe, usługi weterynaryjne i realizację programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz na nadzór i ubezpieczenie automatycznej stacji meteorologicznej.

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

Rozdział 40095 – Pozostała działalność

Zgodnie z ustawą Prawo energetyczne należy opracować „Plan zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe”. Na ten cel zaplanowano środki w wysokości 15.000,00 zł.

Ponadto zaplanowano 15.000,00 zł na pokrycie składki członkowskiej w ramach utworzenia lokalnej społeczności energetycznej – Klastra energii.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Na wydatki bieżące w 2024 roku związane z rozkładowym przewozem mieszkańców zaplanowano 130.000,00 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 2024 rok wydatki bieżące w wysokości 96.819,15 zł i przeznaczono na:

- | | |
|----------------------------------|-----------------|
| - wynagrodzenia bezosobowe | – 25.000,00 zł, |
| - pochodne od wynagrodzeń | – 4.913,00 zł, |
| - zakup materiałów i wyposażenia | – 43.000,00 zł, |
| - zakup usług pozostałych | – 23.906,15 zł. |

Ponadto zaplanowano 1.800,00 zł na wydatki bieżące w związku z uiszczaniem opłat za umieszczenie w pasie drogowym drogi powiatowej sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych w tym odśnieżaniem i usuwaniem skutków zimy zaplanowano kwotę 74.500,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano środki w wysokości 11.761.998,62 zł na realizację następujących zadań:

1. Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I - 5.709.500,00 zł,
2. Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II - 5.333.900,00 zł,
3. Przebudowa drogi dojazdowej do PSZOK i oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gm. Lubanie od km 0+000 do km 0+465 – 10.000,00 zł,

4. Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od km 0+000 do km 0+995
– 708.598,62 zł.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

We wskazanym rozdziale ustalono plan w wysokości 65.700,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące, które dotyczą zakupu paliwa, usług remontowych i pozostałych, opłat za przeglądy, ubezpieczenia pojazdów i podatku od środków transportowych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan wydatków bieżących określono na kwotę 38.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę odszkodowań m. in. z tytułu służebności oraz opłaty notarialne.

Rozdział 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano środki w wysokości 10.000,00 zł na opracowanie dokumentacji dla zadania inwestycyjnego „Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego”.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Na wydatki bieżące związane z ogłoszeniem w prasie informacji o miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego zaplanowano 2.000,00 zł.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem i konserwacją grobów wojennych proponuje się przeznaczyć 2.750,00 zł podobnie jak w 2023 roku na zakup materiałów oraz usług. Dotacja na ten cel rekompensuje 36,36% planu. Ponadto zaplanowano 250,00 zł na opłacenie dzierżawy gruntów leśnych.

Dział 720 – Informatyka

Rozdział 72095 – Pozostała działalność

W ramach utrzymania trwałości projektu grantowego pn. „Cyfrowa Gmina” zaplanowano środki w kwocie 4.510,00 zł z przeznaczeniem na usługi informatyczne i ubezpieczenie sprzętu IT.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W ramach wydatków związanych z obroną cywilną, ewidencją ludności i sprawami USC planuje się kwotę 169.796,00 zł. Dotacja z budżetu państwa na ten cel wynosi 89.100,00 zł a pozostałe to środki własne gminy.

Z podanej kwoty na wynagrodzenia dla pracowników (1,375 etatu) przewidziano 128.915,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 25.700,00 zł, wpłaty na PPK 1.900,00 zł i odpisy na ZFŚS 3.271,00 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe w tym m.in. zakup materiałów i wyposażenia do sprzętu elektronicznego, licencje na programy, szkolenia, delegacje, badania lekarskie i świadczenia w ramach bhp stanowią 10.010,00 zł.

Rozdział 75022 – Rady gmin

W analizowanym rozdziale planuje się wydatki bieżące w wysokości 162.100,00 zł związane z działalnością Rady Gminy.

Na wypłatę diet dla przewodniczącej rady i radnych zaplanowano 145.000,00 zł a pozostałą kwotę 17.100,00 zł na zakup materiałów, środków żywności i usług związanych z obsługą informatyczną sesji (m. in. transmisja online, archiwizacja, transkrypcja mowy na tekst sesji archiwalnych), przedłużenie licencji na edytor aktów prawnych dla obsługi rady.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Łączny plan wydatków bieżących w wymienionym rozdziale ustalono w wysokości 3.414.939,98 zł z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia – 2.378.494,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 451.700,00 zł,
- wpłaty na PPK – 5.334,50 zł,
- odpisy na ZFŚS – 69.157,00 zł,
- wpłaty na PFRON – 47.000,00 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe w tym zakup środków żywności, materiałów i wyposażenia m. in. do sprzętu elektronicznego, środków czystości, licencje na programy, usługi (m.in. bankowe, kominiarskie, pocztowe, telekomunikacyjne, ścieki, serwis i konserwacja, obsługa prawna), badania lekarskie, opłaty, podatki, zakup energii, wody oraz dostarczanie ciepła, delegacje służbowe, ryczałt za używanie własnego pojazdu do celów służbowych w jazdach lokalnych, szkolenia, świadczenia w ramach bhp w łącznej kwocie 463.254,48 zł.

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

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków budżetowych w tym rozdziale ustalono na kwotę 77.200,00 zł a dotyczy on wydatków bieżących związanych z promocją gminy.

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków bieżących wynosi 599.419,00 zł w tym:

- Wynagrodzenia - 458.922,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 87.357,00 zł
- wpłaty na PPK - 500,00 zł
- odpisy na ZFŚS - 12.630,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe - 40.010,00 zł.

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

Natomiast w ramach pozostałych wydatków zaplanowano środki m.in. na aktualizację i dostosowanie programów do aktualnych wymogów prawnych, przedłużenie licencji na „System Kadrowo Płacowy”, „Budżet” oraz „VAT”, zakup materiałów i wyposażenia m.in. zakup komputera, drukarki, niszczarki, zakup dostępu do portalu księgowego, usługi remontowe sprzętu komputerowego, badania lekarskie, usługi telekomunikacyjne, delegacje pracowników, szkolenia, różne opłaty i składki, świadczenia w ramach bhp.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Zaplanowane środki na pozostałą działalność stanowią kwotę 237.400,00 zł i przeznaczone zostaną na następujące wydatki bieżące: diety dla sołtysów, wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne, zakup środków żywności, materiałów i wyposażenia, nagród, usług, kontynuację współpracy w ramach programu „Gmina Przyjazna Seniorom” oraz opłaty m.in. składki członkowskie.

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

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

Na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej to jest aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców zaplanowano wydatki w kwocie 1.100,00 zł, które rekompensuje dotacja celowa z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracownika wykonującego wymienione zadania. Ponadto zaplanowano 2.000,00 zł na zakup usług w związku z zapewnieniem opieki autorskiej programu Rejestr Wyborców WYB+.

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 2024 roku 141.800,00 zł.

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

- ekwiwalent pieniężny za udział w szkoleniach i wyjazdach do pożarów – 33.000,00 zł,
- zakup środków żywności, paliwa, energii elektrycznej, gazu, sprzętu przeciwpożarowego i wyposażenia – 60.000,00 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe tj.: badania lekarskie, ubezpieczenia, remonty i naprawy bieżące sprzętu i pojazdów, usługi, opłaty – 48.800,00 zł.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

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

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

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

Na obsługę długu publicznego – odsetki od kredytów i pożyczek zaplanowano 120.000,00 zł. Należy nadmienić, że przy planowaniu wydatków na wyżej wymieniony cel zakłada się, iż po rozliczeniu budżetu gminy za 2023 rok mogą powstać wolne środki, które pozwolą na niezaciąganie planowanych zobowiązań w 2024 roku.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W planowanej wielkości 150.000,00 zł mieści się rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki wyliczona na kwotę 55.071,00 zł oraz rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 94.929,00 zł.

Rezerwę celową obliczono biorąc za podstawę wydatki budżetu 35.502.643,15 zł minus wynagrodzenia i pochodne – 11.248.783,50 zł oraz obsługę długu – 120.000,00 zł minus wydatki majątkowe – 14.640.983,62 zł = 9.492.876,03 zł x 1% = 94.929,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Wydatki bieżące w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 4.098.875,00 zł z przeznaczeniem na:

- | | |
|------------------------------|-------------------|
| - wynagrodzenia | – 2.885.763,00 zł |
| - pochodne od wynagrodzeń | – 565.610,00 zł |
| - wpłaty na PPK | – 500,00 zł |
| - odpisy na ZFŚŚ | – 157.200,00 zł |
| - pozostałe wydatki rzeczowe | – 489.802,00 zł. |

Wyższe wydatki osobowe pracowników obsługi wynikają ze skutków wzrostu minimalnego wynagrodzenia zasadniczego, wzrostu wysługi lat oraz wypłat nagród jubileuszowych. Natomiast na wzrost wynagrodzeń nauczycieli wpłynęła planowana od 1 stycznia 2024 roku podwyżka wynagrodzeń o 12,3%. Ponadto zaplanowano środki na wypłatę odprawy emerytalnej oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla nauczycieli i obsługi zlikwidowanej w 2023 roku Szkoły Podstawowej im. Ziemi Kujawskiej w Przywieczerzynie.

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

W kwocie wydatków rzeczowych mieszczą się wypłaty dodatków wiejskich w wysokości 180.802,00 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Plan ogółem w opisywanym rozdziale wynosi 1.892.589,00 zł. Plan wydatków bieżących na działalność Przedszkola Samorządowego w Lubaniu wynosi 1.880.089,00 zł z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia – 1.174.488,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 226.288,00 zł
- wpłaty na PPK – 5.000,00 zł
- odpisy ZFŚŚ – 74.470,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe – 399.843,00 zł

W kwocie wydatków osobowych uwzględniono wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego obsługi, wzrost wysługi lat, wypłaty nagród jubileuszowych, awans zawodowy nauczycieli, planowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 roku o 12,3% jak również przebywanie nauczyciela na usprawiedliwionej nieobecności.

W wymienionej kwocie wydatków rzeczowych mieszczą się wydatki na wypłatę dodatków wiejskich w wysokości 65.393,00 zł. Zaplanowano również wydatki na opłaty z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Lubanie do innych placówek przedszkolnych w kwocie 163.950,00 zł, zakup usług pozostałych (wywóz odpadów, ścieki, przeglądy, monitoring szkodników, usługi kominiarskie, bankowe) – 20.000,00 zł, zakup usług remontowych (naprawy, konserwacje) – 5.500,00 zł, telekomunikacyjnych – 2.000,00 zł, zakup energii elektrycznej, wody oraz dostarczanie ciepła – 122.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia (m.in. środki czystości i dezynfekcyjne, artykuły biurowe) – 10.000,00 zł, zakup środków żywności – 500,00 zł. Zabezpieczono środki na zakup środków dydaktycznych, nagród konkursowych, delegacje służbowe, szkolenia, świadczenia

w ramach bhp, badania lekarskie i opłaty m.in. ubezpieczenie mienia w łącznej wysokości 10.500,00 zł.

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

Rozdział 80107 – Świetlice szkolne

Plan wydatków bieżących wynosi 260.569,00 zł w tym:

- wynagrodzenia - 194.626,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 40.637,00 zł
- odpisy ZFŚŚ - 11.214,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe - 14.092,00 zł.

Na podstawie przyjętej organizacji na rok szkolny 2023/2024 w ramach zadań opiekuńczo – wychowawczych zaplanowano wydatki na pokrycie wynagrodzeń nauczycieli w związku z zapewnieniem pozalekcyjnej opieki uwzględniając planowany wzrost wynagrodzeń od 1 stycznia 2024 roku o 12,3% oraz przebywanie nauczyciela świetlicy na usprawiedliwionej nieobecności.

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

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Plan wydatków bieżących wynosi 491.952,00 zł w tym:

- wynagrodzenia - 163.077,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 27.650,00 zł
- wpłaty na PPK - 200,00 zł
- odpisy ZFŚŚ - 3.970,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe - 297.055,00 zł.

W kwocie wydatków osobowych uwzględniono wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego oraz wypłatę nagrody jubileuszowej. W pozostałych wydatkach rzeczowych uwzględniono utrzymanie autobusu w tym zakup paliwa oraz zaplanowano środki na pokrycie kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych do szkół. Zabezpieczono również środki na naprawy autobusu, badania lekarskie, usługi telekomunikacyjne, szkolenia, opłaty m.in. ubezpieczenia oraz świadczenia w ramach bhp.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowane wydatki w wymienionym rozdziale wynoszą 33.937,00 zł i przeznaczone zostaną na podnoszenie kwalifikacji zawodowych nauczycieli. W ramach tych wydatków przewiduje się: refundowanie czesnego - studia podyplomowe oraz małe formy doksztalcające nauczycieli, a także

szkolenie rad pedagogicznych w różnych formach. Systemem dopłat objęci są nauczyciele podnoszący kwalifikacje lub zdobywający dodatkowe kwalifikacje, zgodnie z potrzebami kadrowymi szkoły i przedszkola.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Plan wydatków bieżących wynosi 832.486,00 zł w tym:

- | | |
|------------------------------|-----------------|
| - wynagrodzenia | - 499.490,00 zł |
| - pochodne od wynagrodzeń | - 87.741,00 zł |
| - wpłaty na PPK | - 700,00 zł |
| - odpisy ZFŚŚ | - 15.155,00 zł |
| - pozostałe wydatki rzeczowe | - 229.400,00 zł |

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

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

Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Plan wydatków realizowanych w Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu w wysokości 35.128,00 zł przeznaczono na wynagrodzenia 27.500,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 5.378,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1.800,00 zł, wpłaty na PPK 450,00 zł.

Planowane w tym rozdziale wydatki przeznaczone są na wynagrodzenia dla nauczycieli pracujących z uczniami wymagającymi stosowania specjalnej organizacji nauki. W wyższych wydatkach osobowych uwzględniono planowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 roku o 12,3%.

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

Plan wydatków realizowanych w Szkole Podstawowej w Lubaniu określono na kwotę 505.267,00 zł z przeznaczeniem na:

- | | |
|---------------------------|-----------------|
| - wynagrodzenia | - 404.734,00 zł |
| - pochodne od wynagrodzeń | - 77.908,00 zł |

- odpis na ZFŚS - 22.625,00 zł

Planowane w tym rozdziale wydatki przeznaczone są na wynagrodzenia dla nauczycieli pracujących z uczniami wymagającymi stosowania specjalnej organizacji nauki. W wyższych wydatkach osobowych uwzględniono planowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 roku o 12,3%.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W opisywanym rozdziale zaplanowano środki w łącznej wysokości 153.550,00 zł z przeznaczeniem na:

- pomoc zdrowotną dla nauczycieli w kwocie 8.485,00 zł, na którą dokonywany jest odpis w wysokości (0,20%) planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe dla nauczycieli (art. 72 ustawy KN),
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów oraz dla pracowników emerytów nie będących nauczycielami – 65.150,00 zł,
- wydatki na wynagrodzenia bezosobowe – 2.000,00 zł,
- wydatki związane z wynajmem autobusu na łączną kwotę 77.915,00 zł w tym: wynagrodzenia – 20.000,00 zł, pochodne od wynagrodzeń – 3.590,00 zł, pozostałe wydatki rzeczowe – 54.325,00 zł (zakup paliwa, usługa mycia autobusu i opłaty w ramach e-toll –płatność za autostradę).

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej

Na wydatki bieżące w omawianym rozdziale zaplanowano 2.450,00 zł na realizację programu profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród osób dorosłych w oparciu o szczepienia przeciwko pneumokokom w województwie kujawsko – pomorskim w 2024 roku.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wydatków budżetowych w wymienionych rozdziałach wynosi 89.000,00 zł. Realizacja wydatków odbywać się będzie w oparciu o zadania zawarte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan na pokrycie wydatków związanych z pobytem pięciu podopiecznych w Domu Pomocy Społecznej określa się na kwotę 312.300,00 zł

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Na realizację zadań w zakresie ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie ustala się plan w wysokości 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

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

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe

Plan na 2024 rok wynosi 310.400,00 zł. Przyjęta do budżetu kwota zostanie rozdysponowana na:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne	- 8.500,00 zł
dotacja 85213 § 2030	- 7.500,00 zł
środki własne gminy	- 1.000,00 zł
- zasiłki okresowe	- 168.300,00 zł
dotacja 85214 § 2030	- 167.300,00 zł
środki własne gminy	- 1.000,00 zł
- zasiłki celowe	- 46.600,00 zł
środki własne gminy	- 46.600,00 zł
- zasiłki stałe	- 84.300,00 zł
dotacja 85216 § 2030	- 83.800,00 zł
środki własne gminy	- 500,00 zł
- prowizje bankowe	
pokryte ze środków własnych gminy	- 700,00 zł
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji	- 2.000,00 zł

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

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

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan na 2024 rok wynosi 416.469,00 zł, z uwzględnieniem dotacji z budżetu państwa w kwocie 103.300,00 zł i środków własnych gminy w wysokości 313.169,00 zł.

Wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia	- 305.031,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń	- 60.054,00 zł
- wpłaty na PPK	- 500,00 zł

- odpisy na ZFŚS - 14.434,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 4.100,00 zł
- pozostałe wydatki (usługi zdrowotne, remontowe, pocztowe, abonament telefoniczny, serwis komputerowy, delegacje służbowe, ryczałt za używanie własnego pojazdu do celów służbowych w jazdach lokalnych, podatek od nieruchomości, szkolenia, różne opłaty i składki, świadczenia w ramach bhp) - 32.350,00 zł

Na wyższe planowane pozostałe wydatki wpłynęło zwiększenie stawki za kilometr przebiegu pojazdu w celu naliczenia ryczałtu za używanie własnego pojazdu pracownika do celów służbowych w jazdach lokalnych.

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

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

- dożywianie uczniów – posiłek - 10.000,00 zł
 - * pokryte ze środków własnych gminy – 10.000,00 zł,
- dożywianie uczniów - zasiłek celowy na zakup posiłku lub żywności - 500,00 zł
 - * pokryte ze środków własnych gminy – 500,00 zł
- zasiłek celowy na zakup posiłku lub żywności dla osób dorosłych - 182.667,00 zł
 - * pokryte z dotacji § 2030 – 115.900,00 zł,
 - * pokryte ze środków własnych gminy – 66.767,00 zł
- zakup usług i prowizja bankowa - 1.500,00 zł
 - * pokryte ze środków własnych gminy

Ponadto zaplanowano 600,00 zł na zwroty nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Zaplanowane środki w wysokości 8.500,00 zł stanowią udział własny gminy w wydatkach wynikających z zatrudnienia w ramach prac społecznie użytecznych.

Natomiast w ramach przyznanej dotacji na zadania zlecone zaplanowano wydatki w wysokości 4.400,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie systemu informatycznego POMOST.

Na wydatki majątkowe zaplanowano środki w wysokości 10.000,00 zł na opracowanie dokumentacji dla zadania inwestycyjnego pn. „Odnowa przestrzeni publicznej – Centrum Usług Społecznych”.

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

W 2024 roku na wydatki bieżące pokrywane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 zaplanowano 5.100,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę refundacji podatku VAT za paliwo gazowe dla swojego gospodarstwa domowego, którego źródłem ogrzewania jest paliwo gazowe w wysokości 5.000,00 zł oraz koszty obsługi w wysokości 100,00 zł (zakup usług pozostałych).

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

Plan wydatków na 2024 rok wynosi 10.000,00 zł i stanowi wkład własny gminy przy wypłacie stypendiów socjalnych w formie pomocy dla uczniów.

Dział 855 – Rodzina
Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze

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

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

Plan wydatków określono na kwotę 1.384.632,00 zł, z uwzględnieniem dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w kwocie 1.247.200,00 zł i środków własnych gminy w wysokości 137.432,00 zł (ustawowy wskaźnik 3% nie pokrywa kosztów obsługi tych świadczeń) z przeznaczeniem na:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
 zasilek dla opiekuna - 1.120.540,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne od ŚR - 90.000,00 zł
 - * pokryte z dotacji budżetu państwa
- wynagrodzenia - 128.500,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 24.135,00 zł
- wpłaty na PPK - 400,00 zł
- odpisy na ZFŚS - 4.330,00 zł
 - * pokryte z dotacji – 33.160,00 zł
 - * pokryte z środków własnych gminy – 124.205,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 1.427,00 zł
- pozostałe wydatki (usługi pocztowe, abonament telefoniczny, serwis komputerowy, badania okresowe, delegacje służbowe, szkolenia, różne opłaty i składki,

podatek od nieruchomości, świadczenia w ramach bhp) - 15.300,00 zł

* pokryte z dotacji – 3.500,00 zł

* pokryte z środków własnych gminy – 13.227,00 zł.

Na wyższe planowane wydatki osobowe wpłynął wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego w 2024 roku.

Ponadto zaplanowano 18.000,00 zł na zwroty nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji wraz z odsetkami.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

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

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Plan wydatków bieżących finansowany ze środków własnych gminy na realizację zadań wykonywanych przez asystenta rodziny wynosi 84.568,00 zł.

Wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia - 63.340,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 12.673,00 zł
- wpłaty na PPK - 200,00 zł
- odpisy na ZFŚS - 2.165,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 500,00 zł
- pozostałe wydatki

(m.in.: usługi telekomunikacyjne, ryczałt za używanie własnego pojazdu

do celów służbowych w jazdach lokalnych, szkolenia,

badania lekarskie, świadczenia w ramach bhp) - 5.690,00 zł

Na wyższe planowane wydatki osobowe wpłynął wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego w 2024 roku.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

W związku z funkcjonowaniem ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej plan wydatków bieżących określa się na kwotę 19.000,00 zł i przeznacza na współfinansowanie pobytu trójki dzieci w rodzinach zastępczych.

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

Plan na 2024 rok wynosi 16.700,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne

dotacja 85513 § 2010	- 15.700,00 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 605.834,00 zł, który częściowo zostanie pokryty z odpłatności za pobyt dzieci w żłobku.

Wyżej wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia – 390.496,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 76.948,00 zł
- wpłaty na PPK – 500,00 zł
- odpisy ZFŚS – 12.990,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe – 124.900,00 zł

Na wyższe planowane wydatki osobowe wpłynął wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego.

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

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Na wydatki majątkowe zaplanowano 60.000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowych dla mieszkańców z terenu Gminy Lubanie na dofinansowanie:

- zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn. „Złap deszczówkę” – 10.000,00 zł,
- budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - 50.000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 9.500,00 zł z przeznaczeniem na kompleksowy system wsparcia monitoringu nieczystości ciekłych wytwarzanych na terenie gminy, pochodzących z terenów nieskanalizowanych. Zgodnie ze znowelizowaną ustawą Prawo wodne gmina jest zobowiązana prowadzić kontrolę wywozu nieczystości ciekłych.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi

W opisywanym rozdziale zaplanowano środki w wysokości 1.488.016,00 zł na wydatki bieżące związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia – 34.530,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 7.150,00 zł
- wpłaty na PPK – 520,00 zł
- odpisy na ZFŚS – 958,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe w tym zakup materiałów i wyposażenia m.in materiały biurowe, licencje na programy, zakup usług - odbiór odpadów komunalnych, delegacje służbowe, szkolenia stanowią – 1.444.858,00 zł.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków bieżących w opisywanym rozdziale na w/w cel określono w wysokości 3.000,00 zł.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 15.500,00 zł z przeznaczeniem na zakup sadzonek drzew w ramach nasadzeń zastępczych, środków ochrony roślin, krzewów i kwiatów na rabaty w centrum Lubania oraz wody.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Na realizację programu priorytetowego „Czyste powietrze” zaplanowano w 2024 roku wydatki bieżące w wysokości 22.000,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie punktu konsultacyjno – informacyjnego w Gminie w tym: na wyposażenie biura 5.500,00 zł, koszty prowadzenia działań edukacyjnych i informacyjnych 5.459,00 zł oraz wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego i dodatku specjalnego wraz z pochodnymi dla pracownika wykonującego powierzone zadania w łącznej wysokości 11.041,00 zł.

Ponadto w ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę 200,00 zł z przeznaczeniem na opłaty i koszty postępowania sądowego.

Na wydatki majątkowe zaplanowano środki w wysokości 293.000,00 zł na realizację następujących zadań:

1. udzielenie dotacji celowych dla mieszkańców z terenu Gminy Lubanie na dofinansowanie:

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

2. modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE – 193.000,00 zł.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan wydatków na utrzymanie stanowiska w schronisku w ramach opieki nad bezdomnymi psami z terenu gminy Lubanie wynosi 12.000,00 zł.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Na wydatki związane ze zużyciem energii elektrycznej do oświetlenia dróg gminnych zaplanowano w budżecie na 2024 rok 300.000,00 zł. Konserwacja istniejącej sieci elektrycznej związanej z oświetleniem dróg pochłonie środki budżetowe w kwocie 250.000,00 zł. Ponadto na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych oraz opłaty zaplanowano 14.900,00 zł. Ogółem plan wydatków bieżących w omawianym rozdziale wyniesie 564.900,00 zł.

Na wydatki majątkowe zaplanowano 245.540,00 zł z przeznaczeniem na zadania:

- „Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE” – 5.000,00 zł,
- „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Lubanie” – 240.540,00 zł.

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej

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

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

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

W ramach wydatków bieżących zaplanowano 49.100,00 zł z przeznaczeniem na monitoring zamkniętego składowiska odpadów komunalnych, odbiór i zagospodarowanie odpadów z kontenera oraz zakup paliwa i ubezpieczenie sprzętów wykorzystywanych na potrzeby obsługi PSZOK i podatek od środków transportowych.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan wydatków w tym rozdziale ustalono na kwotę 82.150,00 zł. Wymieniona kwota dotyczy wydatków bieżących.

W ramach planu przewidziano następujące grupy wydatków:

- wywóz nieczystości,
- opracowanie decyzji o zabudowie i decyzji celu publicznego,
- opracowania geodezyjne, rozgraniczenia, wyceny operatów,
- ogłoszenia prasowe,

- zakup materiałów i wyposażenia, energii,
- opłaty i koszty postępowania sądowego,
- podatek od nieruchomości.

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

Dotacje dla instytucji kultury na 2024 rok będą wynosić 657.277,00 zł, przy czym dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury będzie stanowić kwotę 560.620,00 zł a dla Gminnej Biblioteki Publicznej – 96.657,00 zł.

Z wymienionych kwot dotacji będą realizowane wydatki bieżące - statutowe związane z upowszechnianiem kultury tj. prowadzeniem zespołów, kół zainteresowań, kosztami utrzymania budynku m.in. zakupem energii elektrycznej, dostarczania ciepła oraz wody, zakupem wyposażenia, książek i czasopism, organizacją imprez plenerowych, okolicznościowych, warsztatów tematycznych, koncertów, festiwali, turniejów sportowych. Na wyższe planowane wydatki osobowe wpłynął wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego pracowników w 2024 roku.

Ponadto zaplanowano środki w wysokości 73.800,00 zł na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich.

Na wydatki majątkowe przeznaczono środki w wysokości 1.382.660,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie”.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytków

Na wydatki majątkowe zaplanowano 688.000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Odnowienie figury Chrystusa dźwigającego krzyż przy kościele parafialnym p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu” – 140.000,00 zł,
- „Opracowanie dokumentacji dotyczącej odnowienia prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu” – 50.000,00 zł,
- „Odnowienie prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. Św. Mikołaja w Lubaniu” – 498.000,00 zł.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

W ramach realizacji „Rocznego programu współpracy gminy Lubanie z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2024” zaplanowano w budżecie środki w wysokości 4.000,00 zł na udzielenie dotacji na wykonanie zadania publicznego w zakresie upowszechniania kultury wśród różnych środowisk i grup wiekowych.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem „Orlika” i obiektów sportowych zaplanowano w budżecie ogółem 47.520,00 zł. Z wymienionej kwoty wyodrębnia się:

- zakup materiałów i wyposażenia, energii, wody oraz usług – 44.000,00 zł,
- opłaty i składki – 3.520,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano 172.785,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne”.

Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących określono na kwotę 141.000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowej na rozwój sportu w gminie.

W budżecie zaplanowano wydatki na wszystkie zadania własne gminy w tym na oświatę i wychowanie 23,39%, a kwotowo 8.304.353,00 zł. Dla pełnego obrazu podaje się, że część oświatowa subwencji ogólnej wynosi 4.572.953,00 zł tak, więc ze środków własnych gminy należy zaangażować 3.731.400,00 zł.

W dziale Transport i łączność wydatki bieżące i majątkowe określono na 12.130.817,77 zł, co daje 34,17% wszystkich wydatków.

Na wydatki administracji samorządowej w tym wydatki rady i urzędu gminy, promocję gminy, wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego oraz na wydatki, które nie będą zrefundowane przez Powiatowy Urząd Pracy a dotyczące prac publicznych planuje się 4.660.854,98 zł tj. 13,13% wydatków ogółem.

W dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska planowane wydatki bieżące i majątkowe wynoszą 3.176.776,00 zł, co stanowi 8,95% planu.

W dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego przewidziano wydatki bieżące i majątkowe w kwocie 2.805.737,00 zł, co stanowi 7,90% planu.

W dziale Rodzina na zadania bieżące określono wydatki w kwocie 2.140.934,00 zł, co stanowi 6,03% planu.

Na wydatki bieżące i majątkowe w dziale Pomoc społeczna zaplanowano 1.261.536,00 zł tj. 3,55%.

W dziale Kultura fizyczna planuje się wydatki bieżące i majątkowe rzędu 361.305,00 zł tj. 1,02%.

Jak już wcześniej wspomniano na rezerwy ogółem zaplanowano 150.000,00 zł, w tym na rezerwę ogólną 55.071,00 zł i celową 94.929,00 zł na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego.

W ogólnym planie wydatków udział rezerw wynosi 0,42%.

Na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową w ramach wydatków bieżących planuje się na 2024 rok 145.800,00 zł tj. 0,41% planu z tego na wydatki bieżące jednostek OSP przewidziano 141.800,00 zł.

W dziale Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki bieżące i majątkowe w kwocie 48.000,00 zł, co stanowi 0,14% planu.

Na wydatki majątkowe oraz wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo planuje się kwotę 47.369,40 zł, co stanowi 0,13% planu.

Pozostałe 0,76% planu przeznaczono na wydatki związane z wytwarzaniem i zaopatrywaniem w energię elektryczną, gaz i wodę – 30.000,00 zł, utrzymaniem porządku wokół grobów wojennych – 3.000,00 zł, opublikowaniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 2.000,00 zł, informatyką – 4.510,00 zł, aktualizacją stałego rejestru wyborców – 3.100,00 zł, obsługą długu publicznego – 120.000,00 zł, realizacją wydatków wynikających z programów z zakresu ochrony zdrowia i edukacyjnej opieki wychowawczej – 101.450,00 zł oraz pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej – 5.100,00 zł.

Łączna kwota w/w wydatków wynosi 269.160,00 zł.

Na wydatki majątkowe zaplanowano 14.640.983,62 zł, co stanowi 41,24% 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) | – 56.600,00 zł, |
| - Stołówki szkolne i przedszkolne (rozdział 80148) | – 157.050,00 zł, |

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

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

Ogółem plan dla tych dochodów i wydatków wynosi 215.170,00 zł.

Przedstawiony projekt budżetu na 2024 rok oraz zadania w nim zawarte są dość trudne lecz możliwe do zrealizowania przy pomocy naszych mieszkańców i Wysokiej Rady.

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