

**UCHWAŁA NR XXXIII/286/2022  
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 22 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubanie na rok 2023**

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 2022 roku poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561), 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 2022 roku poz. 1634, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414) 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 2022 roku poz. 583, poz. 682, poz. 683, poz. 684, poz. 830, poz. 930, poz. 1002, poz. 1087, poz. 1383, poz. 1561, poz. 1692, poz. 1733 i poz. 2185) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Dochody budżetu w wysokości 33.768.438,52 zł , z tego:

- 1) bieżące w wysokości 23.272.433,52 zł;
- 2) majątkowe w wysokości 10.496.005,00 zł  
zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2. 1.** Wydatki budżetu w wysokości 36.341.577,09 zł , z tego:

- 1) bieżące w wysokości 23.139.857,27 zł;
- 2) majątkowe w wysokości 13.201.719,82 zł  
zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne realizowane w latach 2023 - 2026 zgodnie z załącznikiem nr 3.

**§ 3.** Deficyt budżetu w wysokości 2.573.138,57 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 526.000,00 zł oraz wolnymi środkami z lat ubiegłych w wysokości 2.047.138,57 zł.

**§ 4.** Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 3.008.138,57 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 526.000,00 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 2023 - 2026, 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.** W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 47.882,00 zł;
- 2) celową w wysokości – 102.118,00 zł  
z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

**§ 8.** Ustala się dochody w kwocie 86.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 86.000,00 zł na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 11.

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

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

- 1) przychody – 2.237.268,00 zł;
- 2) koszty – 2.237.268,00 zł  
zgodnie z załącznikiem nr 13.

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

- 1) dochody – 205.170,00 zł;
- 2) wydatki – 205.170,00 zł  
zgodnie z załącznikiem nr 14.

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

**§ 12.** Ustala się dochody w kwocie 1.398.710,00 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w kwocie 1.425.352,04 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 2023 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Barbara Rolirad**

**Załącznik Nr 1  
do Uchwały nr XXXIII/286/2022  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 22 grudnia 2022 r.**

**Plan dochodów budżetowych na 2023 rok**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>22 080,00</b>
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	22 080,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	22 080,00
<b>020</b>			<b>Leśnictwo</b>	<b>1 900,00</b>
	02095		Pozostała działalność	1 900,00
		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	1 900,00
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>1 500 000,00</b>
	40095		<b>Pozostała działalność</b>	<b>1 500 000,00</b>
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	1 125 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	375 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>10 084 022,42</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	88 017,42
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	88 017,42
	60016		Drogi publiczne gminne	9 996 005,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 996 005,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>76 550,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	76 550,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
		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	500,00

<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>1 000,00</b>
	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
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>84 420,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	70 710,00
		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	70 700,00
		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)	13 510,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	12 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 150,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 150,00
		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	1 150,00
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>10 357 308,00</b>
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 600 800,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 500 000,00

	0320	Wpływy z podatku rolnego	5 600,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	58 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	37 000,00
	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	50,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 406 600,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	597 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	543 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	3 300,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	155 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	5 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	900,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100 000,00
	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	2 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	169 150,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	24 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	16 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	43 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	62 000,00
	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	3 180 758,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 925 563,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	255 195,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>4 879 210,00</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 995 001,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 995 001,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	804 209,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	804 209,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	80 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	80 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>334 300,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	1 050,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 050,00
	80104		Przedszkola	83 250,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	23 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	60 250,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	50 000,00
		0830	Wpływy z usług	50 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	200 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	200 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>478 044,41</b>
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	7 700,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 700,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	146 300,00
		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)	145 300,00
85216		Zasiłki stałe	98 400,00
	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)	97 400,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	97 920,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	97 700,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	8 000,00
	0830	Wpływy z usług	8 000,00
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	3 224,41
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 224,41
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>2 240 940,00</b>
	85395	Pozostała działalność	2 240 940,00
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2 240 940,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>1 391 892,00</b>
	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	1 182 570,00
	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
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00
	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	1 159 500,00
	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	10,00
	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	10 500,00
	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	10 500,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	186 812,00
	0830	Wpływy z usług	186 612,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 815 261,69</b>
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 398 710,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 398 710,00

	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	344 101,69
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	295 501,69
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	48 600,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	51 250,00
		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	50,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	30 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>360,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	360,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	300,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	60,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>500 000,00</b>
	92601		Obiekty sportowe	500 000,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	500 000,00
<b>Razem:</b>				<b>33 768 438,52</b>

**Załącznik Nr 2**  
**do Uchwały nr XXXIII/286/2022**  
**Rady Gminy Lubanie**  
**z dnia 22 grudnia 2022 r.**

**Plan wydatków budżetowych na 2023 rok**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Wartość</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>60 200,00</b>
	01030		Izby rolnicze	12 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	12 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	20 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	15 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
	01095		Pozostała działalność	13 200,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 200,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>1 510 000,00</b>
	40095		Pozostała działalność	1 510 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 125 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	385 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>10 885 128,42</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	100 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	89 817,42
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 275,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	612,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	23 130,42
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 800,00

	60016		Drogi publiczne gminne	10 631 611,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	570 106,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 996 005,00
	60095		Pozostała działalność	63 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00
		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
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>2 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	2 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>5 000,00</b>
	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
<b>720</b>			<b>Informatyka</b>	<b>6 600,00</b>
	72095		Pozostała działalność	6 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 400,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00

<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4 386 611,40</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	197 054,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	450,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	143 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 150,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 160,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 188,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 106,00
	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)	3 258 905,40
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 250,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 084 892,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	134 800,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	370 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	68 110,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	20 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	68 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 761,16

	4220	Zakup środków żywności	3 000,00
	4260	Zakup energii	130 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	60 562,00
	4490	Pozostałe podatki na rzecz budżetu państwa	2 000,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	240,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 390,24
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	62 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4220	Zakup środków żywności	7 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 200,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	527 952,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	377 986,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 305,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 960,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 800,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 800,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 100,00
	4430	Różne opłaty i składki	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 701,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00

		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
	75095		Pozostała działalność	178 400,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50 000,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	40 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4220	Zakup środków żywności	20 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	25 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>2 650,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 650,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	961,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	164,49
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23,57
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>112 800,00</b>
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	15 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	15 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	93 800,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	23 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4260	Zakup energii	8 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	16 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00

		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
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>120 000,00</b>
	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
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>150 000,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	150 000,00
		4810	Rezerwy	150 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>7 769 061,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	4 301 875,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	194 008,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	482 100,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	546 575,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62 572,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	255 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00
		4260	Zakup energii	60 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	6 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	54 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	129 190,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 300,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 231 455,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	215 675,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 380,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	80,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 800,00
80104		Przedszkola	1 687 222,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	56 108,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	260 405,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	177 370,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 416,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 500,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00
	4260	Zakup energii	160 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	9 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 450,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	153 950,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 415,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	4430	Różne opłaty i składki	16 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 580,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	623 802,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	57 026,00
80107		Świetlice szkolne	200 075,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 690,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 082,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 480,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 670,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	138 653,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	10 100,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	409 180,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	950,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	119 365,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 670,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	151 920,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	75 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00
	4430	Różne opłaty i składki	9 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 775,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	28 126,00
	4300	Zakup usług pozostałych	28 126,00

80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	758 522,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	396 245,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 680,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	71 485,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 930,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
	4220	Zakup środków żywności	204 000,00
	4260	Zakup energii	14 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 582,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 500,00
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	102 166,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 841,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 419,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 166,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 480,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	74 060,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	6 700,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	216 407,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 888,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 946,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 273,00

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 935,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	147 525,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	14 840,00
	80195		Pozostała działalność	62 108,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 032,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 576,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>88 400,00</b>
	85149		Programy polityki zdrowotnej	2 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	84 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 240,00
		4190	Nagrody konkursowe	14 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 600,00
		4220	Zakup środków żywności	22 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 092 006,41</b>
	85202		Domy pomocy społecznej	135 500,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	135 500,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8 700,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 700,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	188 800,00
	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	187 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	700,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	3 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 000,00
85216		Zasiłki stałe	99 100,00
	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	97 900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	446 850,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	318 590,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 855,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 100,00
	4270	Zakup usług remontowych	800,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 200,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	400,00

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 705,00
		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	1 000,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	195 767,00
		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	2 000,00
	85295		Pozostała działalność	13 789,41
		3110	Świadczenia społeczne	8 000,00
		3119	Świadczenia społeczne	700,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	426,02
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	417,81
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	73,36
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	71,95
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10,44
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10,24
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 697,16
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	599,77
		4307	Zakup usług pozostałych	17,43
		4309	Zakup usług pozostałych	765,23
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>2 240 940,00</b>
	85395		Pozostała działalność	2 240 940,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 197 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 860,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 580,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>10 000,00</b>
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00

855			<b>Rodzina</b>	<b>1 971 271,00</b>
	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	1 311 303,00
		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	1 200,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 035 729,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112 852,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 090,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 260,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 427,00
		4270	Zakup usług remontowych	450,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
		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	3 745,00
		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
85504		Wspieranie rodziny	69 820,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 150,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 067,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 290,00
	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	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00
85508		Rodziny zastępcze	16 700,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	16 700,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	11 500,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11 500,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	549 948,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	314 300,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 250,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	61 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 420,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00

		4220	Zakup środków żywności	40 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
		4260	Zakup energii	6 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 978,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3 024 623,73</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	69 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00
		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	1 425 352,04
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 060,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 384 725,04
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	832,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	435,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00

90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	416 801,69
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 288,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 615,30
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	374,70
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 620,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 202,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 700,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	315 501,69
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
90013		Schroniska dla zwierząt	12 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	582 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	300 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	235 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	331 870,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	331 870,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	86 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	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
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 500,00
90095		Pozostała działalność	95 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00
	4260	Zakup energii	8 000,00

		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	400,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>617 058,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	527 367,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	422 667,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00
		4260	Zakup energii	32 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	200,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
	92116		Biblioteki	85 691,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	85 691,00
	92195		Pozostała działalność	4 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	4 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>2 287 227,13</b>
	92601		Obiekty sportowe	2 146 227,13
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4260	Zakup energii	10 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00

		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	120,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 555 107,13
	92695		Pozostała działalność	141 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	141 000,00
<b>Razem:</b>				36 341 577,09

**Załącznik nr 3  
do Uchwały nr XXXIII/286/2022  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 22 grudnia 2022 r.**

**Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne realizowane w latach 2023 – 2026**

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji (w latach)	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki				2024r.	2025r.	2026r.	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu 2023 r.	
						Rok budżetowy 2023	z tego źródła finansowania							
							Dochody własne jst	Kredyty i pożyczki	Środki pochodzące z innych źródeł					Środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 u.f.p.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
1.	010	01043	6050	Przebudowa – modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Lubanie (etap II) – dokumentacja 2020 – 2023	33.765,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
2.	010	01043	6050	Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia 2022 - 2023	20.000,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
<b>Razem rozdział 01043</b>					<b>53.765,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	-	-	-	-	-	-	
3.	010	01044	6050	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie 2016 – 2026	2.500.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			-				-	-	-	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	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie 2021 – 2023	1.039.407,20	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
<b>Razem rozdział 01044</b>					<b>3.539.407,20</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	-	-	-	<b>100.000,00</b>	<b>115.000,00</b>	<b>157.750,00</b>	
<b>Razem dział 010</b>					<b>3.593.172,20</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	-	-	-	<b>100.000,00</b>	<b>115.000,00</b>	<b>157.750,00</b>	
5.	600	60016	6059	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż rzeki Wisły 2025 – 2026	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 2025 – 2026	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 - 2023	5.288.041,10	5.262.000,00	2.000,00	263.000,00	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			-				-	4.997.000,00						
8.	600	60016	6050	Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II 2022 - 2023	5.290.111,00	5.264.111,00	2.106,00	263.000,00	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			-				-	4.999.005,00						
9.	600	60016	6050	Rozbudowa drogi gminnej nr 190116C w miejscowości Janowice w ramach zadania inwestycyjnego pn. "Rozbudowa sieci dróg na terenie gminy Lubanie" 2019 – 2023	849.476,82	26.000,00	26.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
10.	600	60016	6050	Rozbudowa drogi gminnej nr 190104C w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia w ramach zadania inwestycyjnego pn. "Rozbudowa sieci dróg na terenie gminy Lubanie" 2021 – 2023	1.195.693,45	14.000,00	14.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
<b>Razem rozdział 60016</b>					<b>14.573.322,37</b>	<b>10.566.111,00</b>	<b>44.106,00</b>	<b>526.000,00</b>	<b>9.996.005,00</b>	-	-	<b>140.000,00</b>	<b>152.500,00</b>	
<b>Razem dział 600</b>					<b>14.573.322,37</b>	<b>10.566.111,00</b>	<b>44.106,00</b>	<b>526.000,00</b>	<b>9.996.005,00</b>	-	-	<b>140.000,00</b>	<b>152.500,00</b>	

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 – 2026	1.598.840,00	-	-	-	-	-	32.576,00	100.000,00	150.000,00	Urząd Gminy Lubanie
<b>Razem rozdział 70005</b>					<b>1.598.840,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>32.576,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	
<b>Razem dział 700</b>					<b>1.598.840,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>32.576,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	
12.	754	75404	6170	Dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego osobowego w wersji oznakowanej dla Komisariatu Policji w Brześciu Kujawskim – Fundusz Wsparcia Policji 2023	15.000,00	15.000,00	15.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
<b>Razem rozdział 75404</b>					<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Razem dział 754</b>					<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
13.	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” 2023	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
14.	900	90001	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie 2023	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
<b>Razem rozdział 90001</b>					<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
15.	900	90005	6050	Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE 2022 - 2024	160.000,00	20.000,00	20.000,00	-	-	-	100.000,00	-	-	Urząd Gminy Lubanie

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
16.	900	90005	6050	Instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie 2020 – 2023	1.982.561,59	295.501,69	295.501,69	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
17.	900	90005	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie 2023	50.000,00	50.000,00	50.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
<b>Razem rozdział 90005</b>					<b>2.192.561,59</b>	<b>365.501,69</b>	<b>365.501,69</b>	-	-	-	<b>100.000,00</b>	-	-	
18.	900	90015	6050	Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE 2022 – 2026	436.279,72	5.000,00	5.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6059				-				20.000,00	23.000,00	23.329,00	
19.	900	90015	6050	Zakup i montaż lamp fotowoltaicznych na potrzeby oświetlenia drogowego 2021 – 2023	54.188,51	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
<b>Razem rozdział 90015</b>					<b>490.468,23</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	-	-	-	<b>20.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.329,00</b>	
<b>Razem dział 900</b>					<b>2.743.029,82</b>	<b>440.501,69</b>	<b>440.501,69</b>	-	-	-	<b>120.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.329,00</b>	
20.	921	92109	6050	Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie 2021 – 2024	1.262.834,83	20.000,00	20.000,00	-	-	-	267.532,97	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057				-				500.000,00			
			6059				-				431.301,86			
21.	921	92109	6050	Budowa parkingu przy świetlicy w miejscowości Janowice 2023	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
<b>Razem rozdział 92109</b>					<b>1.272.834,83</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	-	-	-	<b>1.198.834,83</b>	-	-	
<b>Razem dział 921</b>					<b>1.272.834,83</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	-	-	-	<b>1.198.834,83</b>	-	-	
22.	926	92601	6050	Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probstowo Dolne 2020 – 2023	2.365.409,15	2.105.107,13	50.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
			6057				-				500.000,00			
			6059				1.555.107,13				-			

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
23.	926	92601	6050	Budowa Skateparku w miejscowości Probstwo Dolne 2022 - 2023	20.000,00	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	Urząd Gminy Lubanie
<b>Razem rozdział 92601</b>					<b>2.385.409,15</b>	<b>2.115.107,13</b>	<b>1.615.107,13</b>	-	-	<b>500.000,00</b>	-	-	-	
<b>Razem dział 926</b>					<b>2.385.409,15</b>	<b>2.115.107,13</b>	<b>1.615.107,13</b>	-	-	<b>500.000,00</b>	-	-	-	
<b>Ogółem</b>					<b>26.181.608,37</b>	<b>13.201.719,82</b>	<b>2.179.714,82</b>	<b>526.000,00</b>	<b>9.996.005,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>1.451.410,83</b>	<b>378.000,00</b>	<b>483.579,00</b>	

**Załącznik nr 4  
do Uchwały nr XXXIII/286/2022  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 22 grudnia 2022 r.**

**Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku**

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>3 008 138,57</b>
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	2 047 138,57
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	961 000,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>435 000,00</b>
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	435 000,00

Załącznik nr 5  
do Uchwały nr XXXIII/286/2022  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 22 grudnia 2022 r.

*Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej  
oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 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			<b>70.700,00</b>	<b>70.700,00</b>	<b>70.700,00</b>	<b>59.138,44</b>	<b>11.561,56</b>	-	-
	75011		70.700,00	70.700,00	70.700,00	59.138,44	11.561,56	-	-
		2010	70.700,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	57.369,31	57.369,31	57.369,31	-	-	-
		4040	-	1.769,13	1.769,13	1.769,13	-	-	-
		4110	-	10.112,67	10.112,67	-	10.112,67	-	-
		4120	-	1.448,89	1.448,89	-	1.448,89	-	-
751			<b>1.150,00</b>	<b>1.150,00</b>	<b>1.150,00</b>	<b>961,94</b>	<b>188,06</b>	-	-
	75101		1.150,00	1.150,00	1.150,00	961,94	188,06	-	-
		2010	1.150,00	-	-	-	-	-	-
		4010	-	961,94	961,94	961,94	-	-	-
		4110	-	164,49	164,49	-	164,49	-	-
		4120	-	23,57	23,57	-	23,57	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
855			<b>1.170.000,00</b>	<b>1.170.000,00</b>	<b>1.170.000,00</b>	<b>25.295,00</b>	<b>94.976,00</b>	<b>1.035.729,00</b>	-	
	85502		1.159.500,00	1.159.500,00	1.159.500,00	25.295,00	94.976,00	1.035.729,00	-	
		2010	1.159.500,00	-	-	-	-	-	-	
		3110	-	1.035.729,00	1.035.729,00	-	-	1.035.729,00	-	
		4010	-	25.295,00	25.295,00	25.295,00	-	-	-	
		4110	-	94.356,00	94.356,00	-	94.356,00	-	-	
		4120	-	620,00	620,00	-	620,00	-	-	
		4210	-	500,00	500,00	-	-	-	-	
		4300	-	3.000,00	3.000,00	-	-	-	-	
		85513		10.500,00	10.500,00	10.500,00	-	-	-	-
	2010		10.500,00	-	-	-	-	-	-	
	4130		-	10.500,00	10.500,00	-	-	-	-	
	<b>Ogółem</b>			<b>1.241.850,00</b>	<b>1.241.850,00</b>	<b>1.241.850,00</b>	<b>85.395,38</b>	<b>106.725,62</b>	<b>1.035.729,00</b>	-

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Dochody</b>
<b>1.</b>	<b>2.</b>	<b>3.</b>	<b>4.</b>
<b>750</b>			<b>100,00</b>
	75011		100,00
		2350	100,00
<b>855</b>			<b>26.000,00</b>
	85502		26.000,00
		2350	26.000,00
<b>Ogółem</b>			<b>26.100,00</b>

Załącznik nr 6  
do Uchwały nr XXXIII/286/2022  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 22 grudnia 2022 r.

*Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2023 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	-	-	-	-
<b>Ogółem</b>			<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	-	-	-	-

**Załącznik nr 7**  
**do Uchwały nr XXXIII/286/2022**  
**Rady Gminy Lubanie**  
**z dnia 22 grudnia 2022 r.**

*Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów)  
między jednostkami samorządu terytorialnego w 2023 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.
<b>600</b>			<b>88.017,42</b>	<b>88.017,42</b>	<b>88.017,42</b>	<b>25.000,00</b>	<b>4.887,00</b>	-	-
	60014		88.017,42	88.017,42	88.017,42	25.000,00	4.887,00	-	-
		2320	88.017,42	-	-	-	-	-	-
		4110	-	4.275,00	4.275,00	-	4.275,00	-	-
		4120	-	612,00	612,00	-	612,00	-	-
		4170	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00	-	-	-
		4210	-	35.000,00	35.000,00	-	-	-	-
		4300	-	23.130,42	23.130,42	-	-	-	-
<b>Ogółem</b>			<b>88.017,42</b>	<b>88.017,42</b>	<b>88.017,42</b>	<b>25.000,00</b>	<b>4.887,00</b>	-	-

**Dochody i wydatki na zadania realizowane przy udziale środków unijnych w części związanej  
z realizacją zadań własnych na lata 2023 – 2026**

**Dochody**

1. Środki z pomocy finansowej w ramach Osi priorytetowej 9. Solidarne społeczeństwo, Działania 9.3. Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, Poddziałania 9.3.2 Rozwój usług społecznych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 -2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w wysokości 3.224,41 zł – bieżące.
2. Środki z pomocy finansowej na realizację operacji typu „Kształtowanie przestrzeni publicznej” 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.

**Wydatki**

Lp.	Nazwa zadania	Termin realizacji zadania	Koszty utrzymania projektu – wydatki bieżące	Łączne nakłady finansowe – wydatki majątkowe	Źródło finansowania			Budżet gminy na lata 2024 - 2026
					RPO	PROW	Budżet gminy	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Kujawsko – Pomorska Teleopieka Dz. 852 rozdz. 85295	2021 – 2023	14.301,09		3.224,41		2.565,00	

2.	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie Dz. 010 rozdz. 01044	2016 – 2026		2.485.000,00				2024 – 100.000,00 2025 – 115.000,00 2026 – 157.750,00 <b>372.750,00</b>
3.	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż rzeki Wisły Dz. 600 rozdz. 60016	2025 – 2026		1.200.000,00				2025 – 90.000,00 2026 – 90.000,00 <b>180.000,00</b>
4.	Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej Lubanie – Kucierz Dz. 600 rozdz. 60016	2025 – 2026		750.000,00				2025 – 50.000,00 2026 – 62.500,00 <b>112.500,00</b>
5.	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z wykorzystaniem OZE Dz. 700 rozdz. 70005	2017 – 2026		1.598.840,00				2024 – 32.576,00 2025 – 100.000,00 2026 – 150.000,00 <b>282.576,00</b>
6.	Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE Dz. 900 rozdz. 90015	2022 – 2026		426.279,72				2024 – 20.000,00 2025 – 23.000,00 2026 – 23.329,00 <b>66.329,00</b>
7.	Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie Dz. 921 rozdz. 92109	2021 – 2024		931.301,86				2024 r. dotacja PROW 500.000,00 budżet gminy 431.301,86 <b>931.301,86</b>
8.	Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probstwo Dolne Dz. 926 rozdz. 92601	2020 – 2023		2.285.409,25		500.000,00	1.555.107,13	
	<b>Razem</b>		<b>14.301,09</b>	<b>9.676.830,83</b>	<b>3.224,41</b>	<b>500.000,00</b>	<b>1.557.672,13</b>	<b>1.945.456,86</b>

Załącznik nr 9  
do Uchwały nr XXXIII/286/2022  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 22 grudnia 2022 r.

*Dochody i wydatki na zadania realizowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2023 roku*

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	z tego:
					Wydatki majątkowe
1.	2.	3.	4.	5.	6.
600			9.996.005,00	9.996.005,00	9.996.005,00
	60016		9.996.005,00	9.996.005,00	9.996.005,00
		6370		9.996.005,00	9.996.005,00
Ogółem			9.996.005,00	9.996.005,00	9.996.005,00

Załącznik nr 10  
do Uchwały nr XXXIII/286/2022  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 22 grudnia 2022 r.

*Dochody i wydatki na zadania realizowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2023 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			2.240.940,00	2.240.940,00	2.240.940,00	-	-	2.197.000,00	-
	85395		2.240.940,00	2.240.940,00	2.240.940,00	-	-	2.197.000,00	-
		2180	2.240.940,00	-	-	-	-	-	-
		3110	-	2.197.000,00	2.197.000,00	-	-	2.197.000,00	-
		4210	-	31.860,00	31.860,00	-	-	-	-
		4300	-	11.580,00	11.580,00	-	-	-	-
		4700	-	500,00	500,00	-	-	-	-
<b>Ogółem</b>			<b>2.240.940,00</b>	<b>2.240.940,00</b>	<b>2.240.940,00</b>	-	-	<b>2.197.000,00</b>	-

**Załącznik nr 11**  
**do Uchwały nr XXXIII/286/2022**  
**Rady Gminy Lubanie**  
**z dnia 22 grudnia 2022 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 2023 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.
<b>756</b>			<b>86.000,00</b>	-	-	-	-	-	-
	75618		86.000,00	-	-	-	-	-	-
		0270		24.000,00	-	-	-	-	-
		0480		62.000,00	-	-	-	-	-
<b>851</b>			-	<b>86.000,00</b>	<b>86.000,00</b>	<b>18.240,00</b>	<b>160,00</b>	-	-
	85153	-	-	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-
		4190		-	1.000,00	1.000,00	-	-	-
		4210		-	1.000,00	1.000,00	-	-	-
	85154		-	84.000,00	84.000,00	18.240,00	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	-	18.240,00	18.240,00	18.240,00	-	-	-
		4190	-	14.000,00	14.000,00	-	-	-	-
		4210	-	7.600,00	7.600,00	-	-	-	-
		4220	-	22.000,00	22.000,00	-	-	-	-
		4300	-	21.000,00	21.000,00	-	-	-	-
		4700	-	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-
<b>Ogółem</b>			<b>86.000,00</b>	<b>86.000,00</b>	<b>86.000,00</b>	<b>18.240,00</b>	<b>160,00</b>	-	-

**Załącznik nr 12**  
**do Uchwały nr XXXIII/286/2022**  
**Rady Gminy Lubanie**  
**z dnia 22 grudnia 2022 r.**

**Planowane dotacje udzielane z budżetu gminy w 2023 roku**

<b>Jednostki sektora finansów publicznych</b>					
<b>Zakład budżetowy – dotacja przedmiotowa</b>					
<b>Lp.</b>	<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Kwota</b>
1.	900	90017	2650	Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie	331.870,00
<b>Razem</b>					<b>331.870,00</b>
<b>Instytucje kultury – dotacje podmiotowe</b>					
2.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Lubaniu	422.667,00
3.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Lubaniu	85.691,00
<b>Razem</b>					<b>508.358,00</b>
<b>Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych – dotacje celowe</b>					
4.	754	75404	6170	Dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego osobowego w wersji oznakowanej dla Komisariatu Policji w Brześciu Kujawskim – Fundusz Wsparcia Policji	15.000,00

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.	921	92195	2820	Upowszechnianie kultury wśród różnych środowisk i grup wiekowych	4.000,00
9.	926	92695	2820	Finansowanie sportu w gminie	141.000,00
<b>Razem</b>					<b>270.000,00</b>
<b>Ogółem</b>					<b>1.110.228,00</b>

Załącznik nr 13  
do Uchwały nr XXXIII/286/2022  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 22 grudnia 2022 r.

**PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
NA 2023 ROK**

<b>Dział</b>	<b>Rozdz.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan środków obrotowych na początek roku</b>	<b>Przychody</b>	<b>W tym dotacja przedmiotowa z budżetu</b>	<b>Koszty</b>	<b>W tym dotacje do budżetu</b>	<b>Stan środków obrotowych na koniec roku</b>
<b>1.</b>	<b>2.</b>	<b>3.</b>	<b>4.</b>	<b>5.</b>	<b>6.</b>	<b>7.</b>	<b>8.</b>	<b>9.</b>
900	90017	Zakład Usług Komunalnych Gminy Lubanie	10.000,00	2.237.268,00	331.870,00	2.237.268,00	-	10.000,00

**Załącznik nr 14**  
**do Uchwały nr XXXIII/286/2022**  
**Rady Gminy Lubanie**  
**z dnia 22 grudnia 2022 r.**

**Plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów samorządowych**  
**jednostek budżetowych na 2023 rok**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Dochody</b>	<b>Wydatki</b>
801		<b>Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lubaniu</b>	<b>202.650,00</b>	<b>202.650,00</b>
	80101	Szkoły podstawowe	§ 0830 – 500,00 § 0920 – 100,00 § 0970 – 45.000,00	§ 2400 – 100,00 § 4010 – 1.000,00 § 4110 – 600,00 § 4120 – 100,00 § 4170 – 5.000,00 § 4190 – 1.500,00 § 4210 – 10.300,00 § 4220 – 2.000,00 § 4240 – 20.000,00 § 4300 – 5.000,00
		<b>Razem</b>	<b>45.600,00</b>	<b>45.600,00</b>
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	§ 0830 – 155.000,00 § 0920 – 50,00 § 0970 – 2.000,00	§ 2400 – 50,00 § 4210 – 3.000,00 § 4220 – 150.000,00 § 4260 – 2.000,00 § 4300 – 2.000,00
		<b>Razem</b>	<b>157.050,00</b>	<b>157.050,00</b>

		<b>Szkoła Podstawowa im. Ziemi Kujawskiej w Przywieczerzynie</b>	<b>1.010,00</b>	<b>1.010,00</b>
	80101	Szkoły podstawowe	§ 0830 – 500,00 § 0920 – 10,00 § 0970 – 500,00	§ 2400 – 10,00 § 4210 – 1.000,00
		<b>Razem</b>	<b>1.010,00</b>	<b>1.010,00</b>
		<b>Przedszkole Samorządowe im. Jana Pawła II w Lubaniu</b>	<b>1.510,00</b>	<b>1.510,00</b>
	80104	Przedszkola	§ 0830 – 1.000,00 § 0920 – 10,00 § 0970 – 500,00	§ 2400 – 10,00 § 4210 – 500,00 § 4220 – 1.000,00
		<b>Razem</b>	<b>1.510,00</b>	<b>1.510,00</b>
<b>801</b>		<b>Ogółem</b>	<b>205.170,00</b>	<b>205.170,00</b>

Załącznik nr 15  
do Uchwały nr XXXIII/286/2022  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 22 grudnia 2022 r.

**Plan zadań z zakresu ochrony środowiska finansowanych  
ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2023 rok**

**DOCHODY**

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota planu
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>20.000,00</b>
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20.000,00
		0690		Wpływy z różnych opłat
<b>Plan ogółem</b>				<b>20.000,00</b>

**WYDATKI**

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota planu
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>20.000,00</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	20.000,00
		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

		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
<b>Plan ogółem</b>				<b>20.000,00</b>

## UZASADNIENIE

Spełniając wymogi wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wójt Gminy Lubanie opracował projekt budżetu gminy na 2023 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 2022 roku pod pozycją 1634 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 2022 roku numer ST3.4750.23.2022.

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

- 1) Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 24 października 2022 roku znak WFB.I.3110.4.19.2022,
- 2) Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Włocławku z dnia 21 października 2022 roku znak DWŁ.3112.10.2022.

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 2022 rok i lata poprzednie. Od początku roku do chwili opracowania projektu plan dotacji celowych w 2022 roku na zadania bieżące wzrósł do 4.952.906,77 zł. Na etapie planowania plan wynosił 3.178.200,00 zł.

W projekcie budżetu na 2023 rok kwoty dotacji przedstawiają się następująco:

- 1) dotacje na zadania zlecone z budżetu państwa – 1.241.850,00 zł,
- 2) dotacje na zadania realizowane w ramach porozumień – 1.000,00 zł,
- 3) dotacje otrzymane od jednostek samorządu terytorialnego – 88.017,42 zł,
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 2.339.540,00 zł,
- 5) pozostałe dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy – 464.000,00 zł.
- 6) dotacje ze środków unijnych na realizację zadań bieżących – 3.224,41 zł.

Po wprowadzeniu autopoprawki do projektu budżetu na skutek przyjęcia do budżetu dochodów bieżących z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatków węglowych i elektrycznych w wysokości 2.240.940,00 zł, dochodów z tytułu naliczonej kary

wynikającej z zawartej umowy w wysokości 295.501,69 zł oraz zwiększenia planu wydatków majątkowych o 295.501,69 zł na realizację zadania inwestycyjnego „Instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie” zwiększa się plan dochodów i wydatków budżetowych łącznie o 2.536.441,69 zł.

Dochody własne gminy obliczono na podstawie stawek już obowiązujących z uwzględnieniem stawek podatków określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023. Natomiast dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zwiększono o wzrost opłaty.

Dochody majątkowe na 2023 rok stanowią kwotę 10.496.005,00 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 2023 rok są niższe od przewidywanego wykonania za 2022 rok o 4.326.198,39 zł i wynoszą 33.768.438,52 zł. Ze wskazanej wielkości jak już wcześniej wspomniano dochody majątkowe stanowią kwotę 10.496.005,00 zł tj. 31,08% planowanych. Plan dochodów bieżących zamyka się kwotą 23.272.433,52 zł tj. 68,92% planu ogółem.

Plan wydatków budżetowych na 2023 rok wynosi 36.341.577,09 zł i jest niższy od przewidywanego wykonania za 2022 rok o 2.187.755,96 zł. Z tego plan wydatków majątkowych wynosi 13.201.719,82 zł tj. 36,33% planu a wydatków bieżących 23.139.857,27 zł tj. 63,67% planowanych ogółem.

Zaplanowano wynik budżetu w postaci deficytu w wysokości 2.573.138,57 zł, który będzie uzupełniony przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 526.000,00 zł oraz wolnymi środkami z lat ubiegłych w wysokości 2.047.138,57 zł.

Na 2023 rok zaplanowano przychody w wysokości 3.008.138,57 zł z tytułu:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 2.047.138,57 zł,

- zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 961.000,00 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 pismem Ministra Finansów nr ST3.4753.9.2022 z dnia 30 września 2022 roku poinformowano, że dla Gminy Lubanie w 2022 roku zostały przyznane dodatkowe dochody w kwocie 2.888.418,57 zł z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Otrzymane dochody miały wpływ na zmniejszenie deficytu w roku 2022 i wcześniejszą spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów. Spowodowało to uwolnienie kwoty wolnych środków w wysokości 2.047.138,57 zł pierwotnie przeznaczonych na pokrycie deficytu roku 2022 i przeznaczenia ich na pokrycie deficytu w 2023 roku.

Po rozliczeniu budżetu gminy za 2022 rok mogą powstać wyższe wolne środki, które pozwolą na niezaciągnięcie planowanych zobowiązań w 2023 roku.

Planowane dochody wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

<b>Dział</b>	<b>Treść</b>	<b>Przewidywane wykonanie 2022 rok</b>	<b>Planowane dochody na 2023 rok</b>	<b>Udział % w strukturze</b>
<b>1.</b>	<b>2.</b>	<b>3.</b>	<b>4.</b>	<b>5.</b>
010	Rolnictwo i łowiectwo	665.016,39	22.080,00	0,06
020	Leśnictwo	1.900,00	1.900,00	0,01
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.412.800,00	1.500.000,00	4,44
600	Transport i łączność	5.176.995,76	10.084.022,42	29,86
700	Gospodarka mieszkaniowa	53.100,00	76.550,00	0,23
710	Działalność usługowa	1.000,00	1.000,00	0,00
720	Informatyka	100.000,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	179.770,70	84.420,00	0,25
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.100,00	1.150,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	223.289,30	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	12.862.751,60	10.357.308,00	30,67
758	Różne rozliczenia	4.763.299,00	4.879.210,00	14,45
801	Oświata i wychowanie	468.129,84	334.300,00	0,99
852	Pomoc społeczna	1.078.557,72	478.044,41	1,42
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4.498.710,50	2.240.940,00	6,64
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	26.339,00	0,00	0,00
855	Rodzina	3.495.754,77	1.391.892,00	4,12
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.968.668,44	1.815.261,69	5,38
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	84.077,89	360,00	0,00
926	Kultura fizyczna	33.376,00	500.000,00	1,48
<b>Ogółem</b>		<b>38.094.636,91</b>	<b>33.768.438,52</b>	<b>100,00</b>

Drugą część uzasadnienia przeznaczono na przedstawienie źródeł dochodów budżetowych.

Podstawowe źródła dochodów umieszczono w tabeli:

Lp.	Źródło dochodów	Przewidywane wykonanie za 2022 rok	Plan na 2023 rok	+ wzrost - spadek
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Dotacje i środki na zadania zlecone i własne	10.102.636,76	4.137.631,83	-5.965.004,93
2.	Dochody własne gminy wraz z udziałami z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych	16.319.168,15	14.335.591,69	-1.983.576,46
3.	Subwencja ogólna	4.672.299,00	4.799.210,00	+126.911,00
4.	Dochody majątkowe	7.000.533,00	10.496.005,00	+3.495.472,00
<b>Ogółem</b>		<b>38.094.636,91</b>	<b>33.768.438,52</b>	<b>-4.326.198,39</b>

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 2023 rok w kwocie 3.180.758,00 zł. W porównaniu do 2022 roku nastąpi zmniejszenie o 2.744.853,57 zł.
- 2) podatki od nieruchomości, rolnej, leśnej, od środków transportowych, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych. Plan tych dochodów na 2023 rok wynosi 7.004.000,00 zł. W porównaniu do 2022 roku zwiększy się o 237.600,00 zł. Stawki podatkowe na 2023 rok zostały zwiększone w porównaniu do roku 2022 biorąc pod uwagę wysokość stawek określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023.
- 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 1.830.830,00 zł. W porównaniu do 2022 roku będą wyższe o 268.042,97 zł. Zwiększa się plan opłaty za usuwanie odpadów komunalnych w wyniku

zwiększenia wydatków związanych z pokrywaniem kosztów odbioru odpadów komunalnych w roku 2023. Zwiększeniu ulega również plan opłaty eksploatacyjnej, opłaty targowej, opłat wynikających z odrębnych ustaw, głównie za zajęcie pasa drogowego a zmniejszeniu plan opłaty skarbowej, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

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

W porównaniu do 2022 roku plan dochodów własnych gminy w 2023 roku jest niższy o 1.983.576,46 zł. Główną przyczyną jest otrzymanie w 2022 roku dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 2.888.418,57 zł. Na zmniejszenie różnicy wpłynęła waloryzacja stawek podatków, zwiększenie dochodów z tytułu wpływów z opłaty za usuwanie odpadów komunalnych oraz dochody z tytułu naliczonej kary wynikającej z zawartej umowy.

Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wynikają z decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.4.19.2022 z dnia 24 października 2022 roku. Dotacje na wyżej wymienione zadania wynoszą łącznie 1.705.700,00 zł.

Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura we Włocławku w piśmie z dnia 21 października 2022 roku znak DWŁ.3112.10.2022 zawiadomiło o wysokości dotacji celowej na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Na ten cel przeznaczono dotację w kwocie 1.150,00 zł.

W ramach porozumień zawieranych między jednostkami samorządu terytorialnego przysługuje dotacja celowa w kwocie 88.017,42 zł z przeznaczeniem na usuwanie skutków zimy.

Dotacje ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu i środki przeznaczone na cele bieżące stanowią 98.600,00 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Lubanie” w ramach Programu Priorytetowego Ogólnopolski Program Finansowania Usuwania Wyrobów Zawierających AZBEST 2021 - 2023 – 50.000,00 zł oraz na realizację programu priorytetowego „Czyste powietrze” – 48.600,00 zł.

Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 na realizację ustaw:

- z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1692) – 2.160.360,00 zł,
- z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (Dz. U. z 2022 r. poz. 2127) – 80.580,00 zł.

Dotacje ze środków unijnych w kwocie 3.224,41 zł na realizację zadań bieżących z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu pn. „Kujawsko – Pomorska Teleopieka”.

W porównaniu do 2022 roku plan dotacji i środków na zadania zlecone i własne zmniejszył się o 5.965.004,93 zł, przede wszystkim w związku z realizacją w 2022 roku zadań finansowanych ze środków funduszy.

Wielkość subwencji ogólnej dla gminy ustala Minister Finansów. W piśmie z dnia 13 października 2022 roku nr ST3.4750.23.2022 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 2023 rok wynosi 4.799.210,00 zł. W porównaniu do 2022 roku subwencja zwiększyła się o 126.911,00 zł to jest o 2,72%.

Dochody majątkowe na 2023 rok wynoszą 10.496.005,00 zł. Przewidywane wykonanie tych dochodów za 2022 rok to kwota 7.000.533,00 zł. Zatem planowane dochody majątkowe są wyższe od zrealizowanych w bieżącym roku o 3.495.472,00 zł.

Zakłada się, że w 2023 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 – 4.999.005,00 zł,
- 3) budowę ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probostwo Dolne – 500.000,00 zł.

Natomiast ze sprzedaży majątku dochodów nie zaplanowano.

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

## **DOCHODY**

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

#### **Rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi**

W analizowanym rozdziale planuje się dochody bieżące w wysokości 22.080,00 zł z tytułu wpływów z odliczonego podatku VAT od zrealizowanych inwestycji w roku 2022.

### **Dział 020 – Leśnictwo**

#### **Rozdział 02095 – Pozostała działalność**

Plan dochodów z tytułu wpływów z opłaty za dzierżawę terenów łowieckich na 2023 rok wynosi 1.900,00 zł.

**Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**  
**Rozdział 40095 – Pozostała działalność**

W 2023 roku zaplanowano dochody bieżące w wysokości 1.500.000,00 zł z tytułu wpłat od mieszkańców w związku z realizacją zadań w zakresie zakupu oraz dystrybucji węgla na terenie gminy.

**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 na 2023 rok wynosi 88.017,42 zł. Dla porównania plan dotacji na ten cel na 2022 rok wynosił 62.869,62 zł. Wykorzystano kwotę 48.145,70 zł.

**Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne**

Zgodnie z wstępnymi promesami gmina Lubanie w 2023 roku otrzyma dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 9.996.005,00 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” – 4.999.005,00 zł.

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

Plan dochodów bieżących w tym rozdziale wynosi 76.550,00 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 5.550,00 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 2023 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 2023 roku wynosi 70.700,00 zł z tego:

- na zadania z zakresu spraw obywatelskich – 39.700,00 zł,
- na pozostałe zadania – 31.000,00 zł.

Dla porównania podaje się, że planowana na ten cel dotacja na 2022 rok wynosi 67.472,57 zł. Plan dotacji zwiększono o 3.227,43 zł to jest o 4,78%.

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 13.510,00 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 200,00 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 1.150,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru 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 5.600.800,00 zł, z tego:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych planuje się w kwocie 5.500.000,00 zł,
- z tytułu podatku rolnego od osób prawnych planuje się kwotę 5.600,00 zł,
- z podatku leśnego wpływy wynoszą 58.000,00 zł,
- z tytułu podatku od środków transportowych planuje się w 2023 roku osiągnąć dochody w kwocie 37.000,00 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 50,00 zł.

W porównaniu do 2022 roku plan wzrośnie o 120.450,00 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 1.406.600,00 zł.

W porównaniu do 2022 roku plan zwiększy się o 118.300,00 zł.

Z tytułu podatków od osób fizycznych zakłada się, że wpływy wynoszą 1.403.300,00 zł.

Z tytułu opłat zaplanowano dochody na kwotę 900,00 zł. Plan wpływów z tytułu kosztów upomnień wynosi 400,00 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 2023 rok wynosi 16.000,00 zł. W porównaniu do 2022 roku zmniejsza się o 1.000,00 zł,
- 2) opłaty eksploatacyjnej, której plan w porównaniu do 2022 roku zwiększył się o 3.000,00 zł i wynosi 43.000,00 zł,
- 3) opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych planuje się w kwocie 62.000,00 zł, w porównaniu do 2022 roku plan zmniejszył się o 2.431,12 zł,
- 4) wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym planuje się w kwocie 24.000,00 zł, w porównaniu do 2022 roku plan zmniejszył się o 958,91 zł,
- 5) opłat wynikających z odrębnych ustaw, głównie za zajęcie pasa drogowego, plan na 2023 rok wynosi 24.000,00 zł, w porównaniu do 2022 roku wpływy zwiększa się o 1.000,00 zł,
- 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 2022 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 38,40%. Dla przypomnienia podaje się, że planowany udział na 2022 rok wynosił 38,34%. Plan udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego dla gminy Lubanie wynosi 2.925.563,00 zł. Planowane wpływy za 2022 rok po przyznaniu dla gminy Lubanie dodatkowych dochodów to kwota 5.759.505,57 zł. Nastąpi zatem zmniejszenie o 2.833.942,57 zł to jest o 49,20%.

Plan udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych dla gminy Lubanie w 2023 roku określono w wysokości 255.195,00 zł. Natomiast w 2022 roku prognozowano ze wpływy z w/w tytułu osiągną wielkość 166.106,00 zł. Nastąpi zatem zwiększenie o 89.089,00 zł, tj. o 53,63%.

## **Dział 758 - Różne rozliczenia**

### **Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**

Część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin na 2023 rok zwiększy się w porównaniu do 2022 roku o 2,23%. Plan subwencji oświatowej dla gminy Lubanie wynosi 3.995.001,00 zł. W porównaniu do 2022 roku plan subwencji zwiększy się o 87.240,00 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 2.399,23 zł natomiast dla wszystkich gmin 2.246,66 zł. Wskaźnik gminy jest wyższy od krajowego o 6,79% to jest o 152,57 zł. Kwota uzupełniająca części wyrównawczej stanowi 804.209,00 zł. Za 2022 rok plan części wyrównawczej subwencji ogólnej wynosił 759.561,00 zł. Nastąpił wzrost dochodu o 44.648,00 zł.

### **Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe**

Plan dochodów w tym rozdziale wynosi 80.000,00 zł i będą to wpływy z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku podstawowym.

**Dział 801 - Oświata i wychowanie**  
**Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe**

Plan dochodów w dwóch szkołach na terenie gminy Lubanie łącznie wynosi 1.050,00 zł i pochodzi z wpływów z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika składek podatku dochodowego od osób fizycznych w:

- Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Lubaniu – 800,00 zł,
- Szkole Podstawowej im. Ziemi Kujawskiej w Przywieczerzynie – 250,00 zł.

**Rozdział 80104 – Przedszkola**

W Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu na 2023 rok ustala się plan dochodów łącznie w kwocie 23.250,00 zł w tym z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości 23.000,00 zł oraz wpływów z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika składek podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 250,00 zł.

Ponadto zaplanowano 60.000,00 zł z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci uczęszczające do przedszkola na terenie gminy Lubanie a pochodzące spoza terenu gminy Lubanie.

**Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół**

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

**Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne**

Z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu na 2023 rok ustala się plan dochodów w kwocie 200.000,00 zł.

**Dział 852 – Pomoc społeczna**

**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 7.700,00 zł.

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

Plan dochodów w analizowanym rozdziale wynosi 146.300,00 zł a źródłem jest dotacja celowa na zadania własne gminy w wysokości 145.300,00,00 zł oraz dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji z lat ubiegłych w kwocie 1.000,00 zł.

W porównaniu do 2022 roku plan dotacji zmniejszono o 944,00 zł.

### **Rozdział 85216 – Zasilki stałe**

Podobnie jak w wyżej wymienionych rozdziałach plan dotacji na zadania własne gminy wzrasta w ciągu roku. W 2022 roku na etapie planowania plan wynosił 86.500,00 zł. Na 2023 rok Wojewoda Kujawsko – Pomorski przydzielił dotację w kwocie 97.400,00 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 2023 rok wpłynie dotacja celowa w wysokości 97.700,00 zł. Plan dochodów własnych wynosi 220,00 zł i pochodzi z odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym, wpływów z 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 8.000,00 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 2023 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 2019 – 2023. 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 podstawie przyznanego dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego przyjęto w 2023 roku plan dochodów bieżących w wysokości 3.224,41 zł na realizację zadania pn. „Utworzenie i funkcjonowanie Kujawsko – Pomorskiego Telecentrum” w ramach Projektu „Kujawsko – Pomorska Teleopieka”.

### **Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

#### **Rozdział 85395 – Pozostała działalność**

W 2023 roku zaplanowano dochody bieżące w łącznej wysokości 2.240.940,00 zł pochodzące ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 na realizację ustaw:

- z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1692) – 2.160.360,00 zł,
- z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (Dz. U. z 2022 r. poz. 2127) – 80.580,00 zł.

## **Dział 855 – Rodzina**

### **Rozdział 85501 – Świadczenie wychowawcze**

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

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

W rozdziale 85502 plan dochodów wynosi łącznie 1.182.570,00 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 1.159.500,00 zł,
- odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 20,00 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**

W opisywanym rozdziale plan dochodów wynosi 10,00 zł i pochodzi z tytułu dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie dochodów gminy z tytułu należnej opłaty za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny.

### **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 2023 rok wynosi 10.500,00 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 w wysokości o 12.000,00 zł.

Natomiast z tytułu odpłatności za pobyt i wyżywienie dzieci w Żłobku Gminnym w Lubaniu na 2023 rok ustala się plan dochodów w kwocie 174.612,00 zł. Pozostałe dochody w wysokości 200,00 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 1.398.710,00 zł.

### **Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**

W ramach zawartych porozumień z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w sprawie realizacji programu priorytetowego „Czyste powietrze” planuje się na 2023 rok dochody w łącznej wysokości 48.600,00 zł z tytułu przyznanych środków finansowych na w/w cel.

Ponadto zaplanowano dochody bieżące w kwocie 295.501,69 zł z tytułu naliczonej kary wynikającej z zawartej umowy.

### **Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg**

Plan dochodów własnych wynosi 1.200,00 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 20.000,00 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**

Zgodnie z umową dotacji na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Lubanie” w ramach Programu Priorytetowego Ogólnopolski Program Finansowania Usuwania Wyrobów Zawierających AZBEST 2021- 2023 zaplanowano dochody w kwocie 20.000,00 zł z tytułu dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz w kwocie 30.000,00 zł z tytułu wpłat od mieszkańców w wysokości 60% planowanych kosztów realizacji przedsięwzięcia.

Ponadto pozostałymi źródłami dochodów bieżących są dochody w łącznej kwocie 1.250,00 zł pochodzące z wpływów z tytułu kosztów upomnień i odsetek od nieterminowych płatności opłaty za

gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wpływów z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

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

Plan dochodów własnych wynosi 360,00 zł i pochodzi z wpływów z różnych opłat i dochodów z tytułu zwrotów za zużytą energię elektryczną w świetlicach.

**Dział 926 – Kultura fizyczna**  
**Rozdział 92601 – Obiekty sportowe**

W ramach dochodów majątkowych gmina Lubanie w 2023 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 ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym 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 2022 rok	Planowane na 2023 rok	
1.	2.	3.	4.	6.
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.527.360,14	60.200,00	0,17
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.314.319,66	1.510.000,00	4,16
600	Transport i łączność	6.534.118,92	10.885.128,42	29,95
700	Gospodarka mieszkaniowa	15.000,00	2.000,00	0,01
710	Działalność usługowa	9.000,00	5.000,00	0,01
720	Informatyka	100.000,00	6.600,00	0,02
750	Administracja publiczna	4.200.319,54	4.386.611,40	12,07
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.550,00	2.650,00	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	169.697,84	112.800,00	0,31
757	Obsługa długu publicznego	190.000,00	120.000,00	0,33
758	Różne rozliczenia	150.000,00	150.000,00	0,41
801	Oświata i wychowanie	7.868.767,59	7.769.061,00	21,38

851	Ochrona zdrowia	117.168,61	88.400,00	0,24
852	Pomoc społeczna	1.701.394,96	1.092.006,41	3,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4.451.976,98	2.240.940,00	6,17
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	36.339,00	10.000,00	0,03
855	Rodzina	3.968.847,77	1.971.271,00	5,42
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5.120.141,57	3.024.623,73	8,32
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	662.508,35	617.058,00	1,70
926	Kultura fizyczna	389.822,12	2.287.227,13	6,29
	<b>Ogółem</b>	<b>38.529.333,05</b>	<b>36.341.577,09</b>	<b>100,00</b>

## **Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo**

### **Rozdział 01030 – Izby rolnicze**

Kwotę 12.000,00 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 20.000,00 zł przeznaczone zostaną na wydatki majątkowe związane z realizacją zadań: „Przebudowa – modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Lubanie (etap II) – dokumentacja” – 10.000,00 zł, „Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia” – 10.000,00 zł.

### **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,
- Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie - 10.000,00 zł.

### **Rozdział 01095 – Pozostała działalność**

Plan wydatków bieżących wynosi 13.200,00 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 10.000,00 zł.

Ponadto w związku z realizacją zadań w zakresie zakupu oraz dystrybucji węgla na terenie gminy zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 1.500.000,00 zł.

**Dział 600 – Transport i łączność**  
**Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy**

Na wydatki bieżące w 2023 roku związane z rozkładowym przewozem mieszkańców zaplanowano 100.000,00 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 2023 rok wydatki bieżące w wysokości 88.017,42 zł i przeznaczono na:

- |                                  |                 |
|----------------------------------|-----------------|
| - wynagrodzenia bezosobowe       | – 25.000,00 zł, |
| - pochodne od wynagrodzeń        | – 4.887,00 zł,  |
| - zakup materiałów i wyposażenia | – 35.000,00 zł, |
| - zakup usług pozostałych        | – 23.130,42 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 65.500,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano środki w wysokości 10.566.111,00 zł na realizację następujących zadań:

1. Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I - 5.262.000,00 zł,
2. Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II - 5.264.111,00 zł,
3. Rozbudowa drogi gminnej nr 190116C w miejscowości Janowice w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa sieci dróg na terenie gminy Lubanie” – 26.000,00 zł,
4. Rozbudowa drogi gminnej nr 190104C w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa sieci dróg na terenie gminy Lubanie” – 14.000,00 zł.

## **Rozdział 60095 – Pozostała działalność**

We wskazanym rozdziale ustalono plan w wysokości 63.700,00 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 2.000,00 zł z przeznaczeniem na odszkodowania z tytułu służebności.

## **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 2022 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 kontynuacji projektu grantowego pn. „Cyfrowa Gmina” zaplanowano środki w kwocie 6.600,00 zł z przeznaczeniem na zakup specjalistycznego oprogramowania, usługi informatyczne i ubezpieczenie sprzętu IT (komputery, laptopy, drukarki, serwer).

## **Dział 750 – Administracja publiczna**

### **Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie**

W ramach wydatków związanych z obroną cywilną, ewidencją ludności i sprawami USC planuje się kwotę 197.054,00 zł. Dotacja z budżetu państwa na ten cel wynosi 70.700,00 zł a pozostałe to środki własne gminy.

Z podanej kwoty na wynagrodzenia dla pracowników (1,75 etatu) przewidziano 152.150,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 27.660,00 zł, wpłaty na PPK 2.106,00 zł i odpisy na ZFŚS 3.188,00 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 11.950,00 zł.

Należy zaznaczyć, że w planowanej wielkości wynagrodzeń przyjęto 10% ich wzrost oraz zagwarantowano środki na wypłatę nagrody jubileuszowej.

## **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 3.258.905,40 zł z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia – 2.287.992,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 438.510,00 zł,
- wpłaty na PPK – 4.390,24 zł,
- odpisy na ZFŚS – 60.562,00 zł,
- wpłaty na PFRON – 20.000,00 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe w tym zakup środków żywności, materiałów i wyposażenia m. in. do sprzętu elektronicznego, środków czystości, licencje na programy, usługi telekomunikacyjne, badania lekarskie, usługi, opłaty, zakup energii oraz dostarczanie ciepła, delegacje służbowe, szkolenia, świadczenia w ramach bhp stanowią – 447.451,16 zł.

Należy zaznaczyć, że w planowanej wielkości wynagrodzeń przyjęto 10% ich wzrost, uwzględniono wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego oraz zagwarantowano środki na wypłatę nagród jubileuszowych i odprawy emerytalnej.

## **Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Plan wydatków budżetowych w tym rozdziale ustalono na kwotę 62.200,00 zł a dotyczy on wydatków bieżących związanych z promocją gminy.

## **Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego**

Plan wydatków bieżących wynosi 527.952,00 zł w tym:

- Wynagrodzenia – 405.291,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 80.160,00 zł
- wpłaty na PPK – 500,00 zł
- odpisy na ZFŚS – 9.701,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe – 32.300,00 zł.

Na wyższe wydatki osobowe wpłynęła waloryzacja wynagrodzeń o 10%, wzrost minimalnego wynagrodzenia, wzrost wysługi lat.

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

#### **Rozdział 75095 – Pozostała działalność**

Zaplanowane środki na pozostałą działalność stanowią kwotę 178.400,00 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 prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zaplanowano wydatki w kwocie 1.150,00 zł, które rekompensuje dotacja celowa z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracownika wykonującego wymienione zadania. Ponadto zaplanowano 1.500,00 zł na zakup usług w związku z zapewnieniem opieki autorskiej programu Rejestr Wyborców WYB+.

#### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

##### **Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji**

Zgodnie z art. 13 ust. 3 ustawy o Policji jednostki samorządu terytorialnego mogą uczestniczyć w pokrywaniu wydatków inwestycyjnych. W ramach Funduszu Wsparcia Policji zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 15.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego osobowego w wersji oznakowanej dla Komisariatu Policji w Brześciu Kujawskim.

##### **Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne**

Na zadania związane z utrzymaniem bezpieczeństwa przeciwpożarowego w ramach wydatków bieżących proponuje się przeznaczyć w 2023 roku 93.800,00 zł.

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

- ekwiwalent pieniężny za udział w szkoleniach i wyjazdach do pożarów – 23.000,00 zł,
- zakup środków żywności, paliwa, energii elektrycznej, gazu, sprzętu przeciwpożarowego

i wyposażenia – 28.500,00 zł,  
- pozostałe wydatki rzeczowe tj.: badania lekarskie, ubezpieczenia, remonty i naprawy bieżące sprzętu i pojazdów, usługi, opłaty – 42.300,00 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 2022 rok mogą powstać wolne środki, które pozwolą na niezaciąganie planowanych zobowiązań w 2023 roku oraz na wcześniejszą spłatę rat kredytów przypadających do spłaty w roku 2023 i latach następnych.

## **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 47.882,00 zł oraz rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 102.118,00 zł.

Rezerwę celową obliczono biorąc za podstawę wydatki budżetu 36.341.577,09 zł minus wynagrodzenia i pochodne – 10.567.188,24 zł oraz obsługę długu – 120.000,00 zł minus wydatki majątkowe – 13.201.719,82 zł = 12.452.669,03 zł.

Przyjęta rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 102.118,00 zł stanowi 0,82% wyżej wyliczonej podstawy.

## **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

### **Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe**

Wydatki bieżące w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 4.301.875,00 zł dla następujących szkół podstawowych:

- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lubaniu - 3.579.897,00 zł
- Szkoła Podstawowa im. Ziemi Kujawskiej w Przywieczerzynie - 721.978,00 zł w tym:
  - wynagrodzenia - 2.972.730,00 zł
  - pochodne od wynagrodzeń - 609.147,00 zł

- wpłaty na PPK – 2.300,00 zł
- odpisy na ZFŚŚ – 129.190,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe – 588.508,00 zł.

Wyższe wydatki osobowe pracowników obsługi wynikają ze skutków wzrostu minimalnego wynagrodzenia zasadniczego oraz wzrostu wysługi lat. Natomiast na wzrost wynagrodzeń nauczycieli wpłynęła planowana od 1 stycznia 2023 roku podwyżka wynagrodzeń o 7,8%. Ponadto zaplanowano środki na wypłatę odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych oraz urlopu zdrowotnego dla nauczycieli.

W ramach wydatków rzeczowych zaplanowano zakup oleju opałowego oraz mialu do ogrzewania obiektów szkolnych, zakup środków czystości, artykułów biurowych, pomocy dydaktycznych, nagród, energii elektrycznej, wody oraz usług w tym wywóz odpadów, ścieki, bieżące przeglądy, czyszczenie i konserwacja paneli fotowoltaicznych, czyszczenie rynien, usługi bankowe, dostęp do portalu oświatowego, usługi telekomunikacyjne, remontowe m.in. naprawa pieca c.o.. 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 192.008,00 zł.

### **Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

Planowane wydatki w omawianym rozdziale określono na kwotę 3.380,00 zł i dotyczą wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli za 2022 rok wraz z pochodnymi w oddziale przedszkolnym Szkoły Podstawowej im. Ziemi Kujawskiej w Przywieczerzynie

w tym:

- wynagrodzenia – 2.800,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 580,00 zł.

### **Rozdział 80104 – Przedszkola**

Plan ogółem w opisywanym rozdziale wynosi 1.687.222,00 zł. Plan wydatków bieżących na działalność Przedszkola Samorządowego w Lubaniu wynosi 1.674.722,00 zł z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia – 964.333,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 202.786,00 zł
- wpłaty na PPK – 2.000,00 zł
- odpisy ZFŚŚ – 47.580,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe – 458.023,00 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 2023 roku o 7,8% jak również przebywanie nauczycieli na urlopie zdrowotnym.

W wymienionej kwocie wydatków rzeczowych mieszczą się wydatki na wypłatę dodatków wiejskich w wysokości 54.908,00 zł. Zaplanowano również wydatki na opłaty z tytułu uczęszczania dzieci z terenu Gminy Lubanie do innych placówek przedszkolnych w kwocie 153.950,00 zł, zakup usług pozostałych 23.450,00 zł, usług remontowych 9.500,00 zł, telekomunikacyjnych 2.415,00 zł, zdrowotnych 3.000,00 zł, zakup energii elektrycznej oraz dostarczanie ciepła 160.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia 42.500,00 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe pozostają na poziomie przewidywanego wykonania 2022 roku.

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 200.075,00 zł w tym:

- wynagrodzenia - 148.753,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 30.562,00 zł
- odpisy ZFŚŚ - 6.670,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe - 14.090,00 zł.

Na podstawie przyjętej organizacji na rok szkolny 2022/2023 w ramach zadań opiekuńczo – wychowawczych zaplanowano wydatki na pokrycie wynagrodzeń nauczycieli w związku z zapewnieniem pozalekcyjnej opieki uwzględniając planowany wzrost wynagrodzeń od 1 stycznia 2023 roku o 7,8%.

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

### **Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół**

Plan wydatków bieżących wynosi 409.180,00 zł w tym:

- wynagrodzenia - 131.565,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 25.770,00 zł
- wpłaty na PPK - 500,00 zł
- odpisy ZFŚŚ - 2.775,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe - 248.570,00 zł.

W kwocie wydatków osobowych przyjęto waloryzację wynagrodzeń o 10% oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego. 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 oraz świadczenia w ramach bhp.

W wydatkach uwzględniono przede wszystkim wzrost ceny zakupu oleju napędowego, wymianę opon oraz naprawę poszycia autobusu.

### **Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

Planowane wydatki w wymienionym rozdziale wynoszą 28.126,00 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 szkół i przedszkola.

### **Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne**

Plan wydatków bieżących wynosi 758.522,00 zł w tym:

- wynagrodzenia - 422.925,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 80.415,00 zł
- wpłaty na PPK - 2.500,00 zł
- odpisy ZFŚŚ - 13.582,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe - 239.100,00 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. Zaplanowano również wydatki na zakup – środków czystości i dezynfekcyjnych, środków żywności, doposażenie kuchni i stołówki, serwis urządzeń kuchennych, zakup energii, badania lekarskie, 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 Szkole Podstawowej w Przywieczerzynie – 17.671,00 zł i Przedszkolu Samorządowym w Lubaniu – 84.495,00 zł przeznaczono na wynagrodzenia 80.760,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 15.585,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2.480,00 zł, wpłaty na PPK 500,00 zł oraz dodatki wiejskie 2.841,00 zł dla nauczycieli pracujących z dziećmi wymagającymi stosowania specjalnej organizacji nauki, metod pracy.

W wyższych wydatkach osobowych uwzględniono planowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2023 roku o 7,8%.

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

Plan wydatków stanowi 216.407,00 zł dla następujących szkół podstawowych:

- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lubaniu - 207.901,00 zł
- Szkoła Podstawowa im. Ziemi Kujawskiej w Przywieczerzynie - 8.506,00 zł

z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia - 162.365,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 34.219,00 zł
- odpis na ZFŚS - 8.935,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe  
(dodatki wiejskie dla nauczycieli) - 10.888,00 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 2023 roku o 7,8%.

## **Rozdział 80195 – Pozostała działalność**

W tym rozdziale zaplanowano środki łącznie w wysokości 62.108,00 zł z przeznaczeniem na:

- pomoc zdrowotną dla nauczycieli w kwocie 7.032,00 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 – 53.576,00 zł,
- wydatki na wynagrodzenia bezosobowe – 1.500,00 zł.

## **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

### **Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej**

Na wydatki bieżące w omawianym rozdziale zaplanowano 2.400,00 zł na realizację programu profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród osób dorosłych w oparciu o szczepienia przeciwko pneumokokom w województwie kujawsko – pomorskim w 2023 roku.

### **Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii**

### **Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Plan wydatków budżetowych w wymienionych rozdziałach wynosi 86.000,00 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 trzech podopiecznych w Domu Pomocy Społecznej określa się na kwotę 135.500,00 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 500,00 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 2023 rok wynosi 296.600,00 zł. Przyjęta do budżetu kwota zostanie rozdysponowana na:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne	- 8.700,00 zł
dotacja 85213 § 2030	- 7.700,00 zł
środki własne gminy	- 1.000,00 zł
- zasiłki okresowe	- 146.300,00 zł
dotacja 85214 § 2030	- 145.300,00 zł
środki własne gminy	- 1.000,00 zł
- zasiłki celowe	- 40.800,00 zł
środki własne gminy	- 40.800,00 zł
- zasiłki stałe	- 97.900,00 zł
dotacja 85216 § 2030	- 97.400,00 zł
środki własne gminy	- 500,00 zł
- prowizje bankowe	
pokryte ze środków własnych gminy	- 900,00 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 2023 rok wynosi 446.850,00 zł, z uwzględnieniem dotacji z budżetu państwa w kwocie 97.700,00 zł i środków własnych gminy w wysokości 349.150,00 zł.

Wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia	- 343.090,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń	- 66.955,00 zł
- wpłaty na PPK	- 1.000,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 9.705,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	- 4.100,00 zł
- pozostałe wydatki (usługi zdrowotne, remontowe, pocztowe, bankowe, abonament telefoniczny, serwis komputerowy, delegacje służbowe, podatek od nieruchomości, szkolenia, różne opłaty i składki, świadczenia w ramach bhp)	- 22.000,00 zł

Na wyższe planowane wydatki osobowe wpłynęła waloryzacja płac w wysokości 10% oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego.

### **Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania**

Plan wydatków wynosi 195.767,00 zł, z uwzględnieniem dotacji z budżetu państwa w kwocie 115.900,00 zł i środków własnych w wysokości 79.267,00 zł z przeznaczeniem na realizację wieloletniego rządowego programu pn. „Posiłek w szkole i w domu”:

- 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	- 2.000,00 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 8.000,00 zł stanowią udział własny gminy w wydatkach wynikających z zatrudnienia w ramach prac społecznie użytecznych.

Natomiast w ramach realizacji projektu pn. „Kujawsko – Pomorska Teleopieka” zaplanowano kwotę 5.789,41 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne – 1.009,82 zł, świadczenia społeczne – 700,00 zł oraz wydatki rzeczowe – 4.079,59 zł. W ramach wymienionego zadania

zabezpieczono kwotę 2.565,00 zł jako wkład własny a pozostała kwota 3.224,41 zł zostanie pokryta z dofinansowania ze środków unijnych.

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

W 2023 roku na wydatki bieżące pokrywane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 zaplanowano łącznie 2.240.940,00 zł w tym na realizację zadań:

- wypłata dodatków węglowych dla gospodarstw domowych wraz z kosztami obsługi zadania – 2.160.360,00 zł,
- wypłata dodatków elektrycznych dla gospodarstw domowych wraz z kosztami obsługi zadania – 80.580,00 zł.

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

Plan wydatków na 2023 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 1.293.303,00 zł, z uwzględnieniem dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w kwocie 1.159.500,00 zł i środków własnych gminy w wysokości 133.803,00 zł (ustawowy wskaźnik 3% nie pokrywa kosztów obsługi tych świadczeń) z przeznaczeniem na:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłek dla opiekuna oraz składki na ubezpieczenia społeczne - 1.125.729,00 zł
  - \* pokryte z dotacji budżetu państwa
- wynagrodzenia - 122.452,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 23.350,00 zł
- wpłaty na PPK - 400,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 3.745,00 zł
  - \* pokryte z dotacji – 30.271,00 zł
  - \* pokryte z środków własnych gminy – 119.676,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia - 1.427,00 zł

- pozostałe wydatki (usługi pocztowe, bankowe, abonament telefoniczny, serwis komputerowy, badania okresowe, delegacje służbowe, szkolenia, różne opłaty i składki, podatek od nieruchomości, świadczenia w ramach bhp) - 16.200,00 zł

\* pokryte z dotacji – 3.500,00 zł

\* pokryte z środków własnych gminy – 14.127,00 zł.

Na wyższe planowane wydatki osobowe wpłynęła waloryzacja płac w wysokości 10% oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego.

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

### **Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny**

Plan wydatków bieżących finansowany ze środków własnych gminy na realizację zadań wykonywanych przez asystenta rodziny wynosi 69.820,00 zł.

Wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia - 52.650,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 10.357,00 zł
- wpłaty na PPK - 200,00 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 1.663,00 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) - 4.450,00 zł

Na wyższe planowane wydatki osobowe wpłynęła waloryzacja płac w wysokości 10% oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego.

### **Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze**

W związku z funkcjonowaniem ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej plan wydatków bieżących określa się na kwotę 16.700,00 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 2023 rok wynosi 11.500,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne

dotacja 85513 § 2010	- 10.500,00 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 549.948,00 zł, który częściowo zostanie pokryty z odpłatności za pobyt dzieci w żłobku.

Wyżej wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia	– 349.050,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń	– 70.020,00 zł
- wpłaty na PPK	– 500,00 zł
- odpisy ZFŚŚ	– 9.978,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe	– 120.400,00 zł

Na wyższe planowane wydatki osobowe wpłynęła waloryzacja płac w wysokości 10% oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego.

Natomiast w ramach pozostałych wydatków zaplanowano środki na zakup środków żywności, materiałów i wyposażenia (m.in. środki czystości, dezynfekcyjne, sanitarne, artykuły biurowe), zakup pomocy dydaktycznych, wody, energii elektrycznej oraz dostarczanie ciepła, zakup usług (m. in. kominiarskie, bankowe, wywóz odpadów, ścieki, monitoring szkodników, przeglądy 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 zakup programu komputerowego do monitoringu nieczystości ciekłych, służący do ewidencji i kontroli zbiorników bezodpływowych, przydomowych oczyszczalni ścieków i wywozu 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 1.425.352,04 zł na wydatki bieżące związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Wymieniona kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia – 29.560,00 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 6.100,00 zł
- wpłaty na PPK – 435,00 zł
- odpisy na ZFŚS – 832,00 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 – 1.388.425,04 zł.

Wydatki związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi stanowią 101,90% planowanych dochodów z tytułu wpływów z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Rada Gminy Lubanie na 2023 rok podjęła uchwałę w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

## **Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki w wysokości 5.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup sadzonek drzew w ramach nasadzeń zastępczych.

## **Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**

Na realizację programu priorytetowego „Czyste powietrze” zaplanowano w 2023 roku wydatki bieżące w wysokości 48.600,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie punktu konsultacyjno – informacyjnego w Gminie w tym: na wyposażenie biura 3.000,00 zł, koszty prowadzenia działań edukacyjnych i informacyjnych 27.322,00 zł oraz wypłatę dodatku specjalnego wraz z pochodnymi dla pracowników wykonujących powierzone zadania w łącznej wysokości 18.278,00 zł.

Ponadto w ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę 2.700,00 zł z przeznaczeniem na zapłatę podatku VAT od otrzymanej dotacji w związku z realizowaną w 2022 roku inwestycją pn. „Instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie”.

Na wydatki majątkowe zaplanowano środki w wysokości 365.501,69 zł na dokumentację i realizację następujących zadań:

- 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,
- modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE – 20.000,00 zł,
  - instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie – 295.501,69 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 2023 rok 300.000,00 zł tj. o 35.000,00 zł więcej w porównaniu do roku 2022 w związku ze wzrostem ceny energii elektrycznej. Konserwacja istniejącej sieci elektrycznej związanej z oświetleniem dróg pochłonie środki budżetowe w kwocie 235.000,00 zł. Ponadto na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych zaplanowano 32.000,00 zł. Ogółem plan wydatków bieżących w omawianym rozdziale wyniesie 567.000,00 zł.

Na wydatki majątkowe zaplanowano 15.000,00 zł z przeznaczeniem na zadania:

- „Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE” – 5.000,00 zł,
- „Zakup i montaż lamp fotowoltaicznych na potrzeby oświetlenia drogowego” (kontynuacja inwestycji) – 10.000,00 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**

Na realizację przedsięwzięcia pn. „Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Lubanie” w ramach Programu Priorytetowego Ogólnopolski Program Finansowania Usuwania Wyrobów Zawierających AZBEST 2021- 2023 oraz zapłatę podatku VAT od przyznanej dotacji na wyżej wymienione zadanie zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 51.500,00 zł.

Ponadto w ramach wydatków bieżących zaplanowano 35.000,00 zł z przeznaczeniem na monitoring zamkniętego składowiska odpadów komunalnych oraz zakup paliwa, ubezpieczenie sprzętów wykorzystywanych na potrzeby obsługi PSZOK i zapłatę podatku od środków transportowych.

## **Rozdział 90095 – Pozostała działalność**

Plan wydatków w tym rozdziale ustalono na kwotę 95.600,00 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 2023 rok będą wynosić 508.358,00 zł, przy czym dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury będzie stanowić kwotę 422.667,00 zł a dla Gminnej Biblioteki Publicznej – 85.691,00 zł.

Z wymienionych kwot dotacji będą realizowane wydatki bieżące - statutowe związane z upowszechnianiem kultury tj. prowadzeniem zespołów, kół zainteresowań, zakupem energii elektrycznej oraz dostarczania ciepła, zakupem wyposażenia, książek i czasopism, organizacją imprez plenerowych, okolicznościowych, warsztatów tematycznych, koncertów, festiwali, turniejów sportowych. Na wyższe planowane wydatki osobowe wpłynęła waloryzacja wynagrodzeń o 10% oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia zasadniczego pracowników.

Ponadto zaplanowano środki w wysokości 74.700,00 zł na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich.

Na wydatki majątkowe przeznaczono środki w wysokości 30.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:

- „Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie” – 20.000,00 zł,
- „Budowa parkingu przy świetlicy w miejscowości Janowice” – 10.000,00 zł.

## **Rozdział 92195 – Pozostała działalność**

W ramach realizacji „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” zaplanowano w budżecie na 2023 rok 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 31.120,00 zł. Z wymienionej kwoty wyodrębnia się:

- zakup materiałów i wyposażenia, energii oraz usług – 28.500,00 zł,
- opłaty i składki – 2.620,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano 2.115.107,13 zł z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:

- „Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probostwo Dolne” – 2.105.107,13 zł,
- „Budowa Skateparku w miejscowości Probostwo Dolne” – 10.000,00 zł.

**Rozdział 92695 – Pozostała działalność**

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

W budżecie zaplanowano wydatki na wszystkie zadania własne gminy w tym na oświatę i wychowanie 21,38%, a kwotowo 7.769.061,00 zł. Dla pełnego obrazu podaje się, że część oświatowa subwencji ogólnej wynosi 3.995.001,00 zł tak, więc ze środków własnych gminy należy zaangażować 3.774.060,00 zł.

W dziale Transport i łączność wydatki bieżące i majątkowe określono na 10.885.128,42 zł, co daje 29,95% 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 4.386.611,40 zł tj. 12,07% wydatków ogółem.

W dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska planowane wydatki bieżące i majątkowe wynoszą 3.024.623,73 zł, co stanowi 8,32% planu.

Na pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej planuje się wydatki bieżące w kwocie 2.240.940,00 zł, co stanowi 6,17% planu.

W dziale Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę na wydatki bieżące zaplanowano 1.510.000,00 zł, co stanowi 4,16% planu.

W dziale Kultura fizyczna planuje się wydatki bieżące i majątkowe rzędu 2.287.227,13 zł tj. 6,29%.

W dziale Rodzina wydatki bieżące określono na 1.971.271,00 zł, co stanowi 5,42% planu.

Na zadania bieżące z pomocy społecznej zaplanowano 1.092.006,41 zł tj. 3,00%.

W dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego przewidziano wydatki bieżące i majątkowe w kwocie 617.058,00 zł, co stanowi 1,70% planu.

Jak już wcześniej wspomniano na rezerwy ogółem zaplanowano 150.000,00 zł, w tym na rezerwę ogólną 47.882,00 zł i celową 102.118,00 zł na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego. W ogólnym planie wydatków udział rezerw wynosi 0,41%.

Na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową w ramach wydatków bieżących i majątkowych planuje się na 2023 rok 112.800,00 zł tj. 0,31% planu z tego na wydatki bieżące jednostek OSP przewidziano 93.800,00 zł.

Na wydatki majątkowe oraz wydatki bieżące w dziale Rolnictwo i łowiectwo planuje się kwotę 60.200,00 zł, co stanowi 0,17% planu.

Pozostałe 0,65% planu przeznaczono na wydatki związane utrzymaniem porządku wokół grobów wojennych – 3.000,00 zł, opublikowaniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 2.000,00 zł, informatyką – 6.600,00 zł, aktualizacją stałego rejestru wyborców – 2.650,00 zł, gospodarką mieszkaniową – 2.000,00 zł, obsługą długu publicznego – 120.000,00 zł, realizacją wydatków wynikających z programów z zakresu ochrony zdrowia i edukacyjnej opieki wychowawczej – 98.400,00 zł.

Łączna kwota w/w wydatków wynosi 234.650,00 zł.

Na wydatki majątkowe zaplanowano 13.201.719,82 zł, co stanowi 36,33% 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) – 45.600,00 zł,
- Stołówki szkolne i przedszkolne (rozdział 80148) – 157.050,00 zł,

2. Szkoła Podstawowa im. Ziemi Kujawskiej

- w Przywieczerzynie (rozdział 80101) – 1.010,00 zł,

3. Przedszkole Samorządowe

- im. Jana Pawła II w Lubaniu (rozdział 80104) – 1.510,00 zł.

Ogółem plan dla tych dochodów i wydatków wynosi 205.170,00 zł.

Przedstawiony projekt budżetu na 2023 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.