

Informacja opisowa do budżetu Gminy Lubraniec na 2026 rok – uzasadnienie

Prace nad budżetem Gminy Lubraniec na 2026 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483)

Budżet Gminy Lubraniec na 2026 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- informacji Ministra Finansów ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 r. o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Lubraniec oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2026 rok;
- informacji wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy Lubraniec na 2026 rok;
- przepisów ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1572).

Budżet Gminy Lubraniec zawiera następujące założenia:

- prognozowane dochody budżetowe w wysokości 65 547 000,00 zł.
- prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 73 547 000,00 zł.
- przychody w wysokości 10 450 000,00 zł.
- rozchody w wysokości 2 450 000,00 zł.

Planuje się, że budżet Gminy Lubraniec zamknie się deficytem w kwocie 8 000 000,00 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów Gminy Lubraniec na rok 2026 ustalony został w kwocie 65 547 000,00 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 53 916 327,97 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 11 630 672,03 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 82,26% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 17,74% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w budżecie na 2026 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 23 204 424,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 213 879,00 zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 14 596 602,00 zł,

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 5 626 754,00 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 4 449 350,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 1 176 404,00 zł;
- dotacje według porozumień z JST w wysokości 1 000,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 9 685 672,03 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2026 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2025 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów.

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Transport i łączność” (600) – plan 96 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 96 000,00 zł,**
 - „Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 92 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 92 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości” – za zajęcie pasa drogowego w kwocie 92 000,00 zł;
 - „Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” (60020) – plan 4 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 4 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 2 455 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 510 000,00 zł,**
 - **dochody majątkowe – plan 1 945 000,00 zł.**
- „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 2 182 000,00 zł, w tym:
- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 945 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 1 940 000,00 zł;(sprzedaż 24 działek budowlanych w miejscowości Lubraniec Parcele)
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 237 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 12 000,00 zł;
 - „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” w kwocie 140 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 85 000,00 zł;
- „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 273 000,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 273 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 273 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 8 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 8 000,00 zł,**
- „Cmentarze” (71035) – plan 8 000,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 8 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej” w kwocie 1 000,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 707 293,57 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 199 745,97 zł,**
 - **dochody majątkowe – plan 507 547,60 zł.**
- „Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 194 065,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 194 065,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 194 065,00 zł;
- „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 512 978,57 zł, w tym:
- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 507 547,60 zł, w tym:
 - „dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625” w kwocie 274 416,78 zł;
 - „dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych” w kwocie 233 130,82 zł;
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 430,97 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 5 430,97 zł;
- „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” (75085) – plan 250,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 250,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 250,00 zł;

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751)

– plan 2 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 000,00 zł,**
„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 2 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 2 000,00 zł;

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 30 370 371,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 30 370 371,00 zł,**
„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 7 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 7 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 7 000,00 zł;
„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 2 683 600,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 683 600,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 2 570 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 55 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 18 600,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 40 000,00 zł;
„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 3 979 468,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 979 468,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 1 700 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 1 740 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 150 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od spadków i darowizn” w kwocie 14 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty od posiadania psów” w kwocie 468,00 zł;
 - „wpływy z opłaty targowej” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 350 000,00 zł;
„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 282 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 282 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty eksploatacyjnej” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 199 000,00 zł;
„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 23 418 303,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 23 418 303,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 23 204 424,00 zł;
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 213 879,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 21 524 726,43 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 14 596 602,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 6 928 124,43 zł.**

„Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” (75834) – plan 14 596 602,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 14 596 602,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 14 596 602,00 zł;

„Krajowy Plan Odbudowy” (75867) – plan 6 928 124,43 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 6 928 124,43 zł, w tym:
 - „dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” w kwocie 6 928 124,43 zł; (w tym: dotacja na zadanie Budowa żłobka w Lubrańcu 1.730.377,60zł i wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii 5.198.246,83zł).

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 479 200,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 479 200,00 zł,**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 30 200,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 30 200,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 200,00 zł;
 - „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” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 15 000,00 zł;

„Przedszkola” (80104) – plan 279 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 279 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” (czesne) w kwocie 29 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole” w kwocie 210 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” (wpłaty z innych jst za pobyt dzieci spoza Gminy Lubraniec) w kwocie 40 000,00 zł;

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 170 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 170 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole” w kwocie 160 000,00 zł;
 - „wpływy z usług” w kwocie 10 000,00 zł;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 1 243 855,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 243 855,00 zł,**

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 6 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 25 496,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 25 496,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 25 496,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 525 476,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 525 476,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 500,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 524 976,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 239 146,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 239 146,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 500,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 238 646,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 253 542,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 253 542,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 350,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 253 192,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 141 760,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 141 760,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 60 000,00 zł;
 - „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” w kwocie 81 760,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 45 100,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 45 100,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 45 100,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 7 335,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 7 335,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 7 335,00 zł;

„Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” (853) – plan 74 980,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 74 980,00 zł,**

„Pozostała działalność” (85395) – plan 74 980,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 74 980,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 74 980,00 zł; (realizowane zadanie to ” Kulturalne warsztaty senioralne”)

„Rodzina” (855) – plan 4 231 704,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 4 231 704,00 zł,**

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 8 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 8 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 6 000,00 zł;

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan 4 149 335,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 149 335,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 500,00 zł;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 19 000,00 zł;
 - „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” w kwocie 4 097 835,00 zł;
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 32 000,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 400,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 400,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 400,00 zł;
- „Wspieranie rodziny” (85504) – plan 8 014,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 8 014,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 8 014,00 zł;
- „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 65 955,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 65 955,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 65 955,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 2 103 870,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 103 870,00 zł,**
 - „Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 2 100 870,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 100 870,00 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 2 100 870,00 zł;
 - „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 3 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 3 000,00 zł;

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 2 250 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 0,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 2 250 000,00 zł.**
 - „Pozostała działalność” (92195) – plan 2 250 000,00 zł, w tym:
 - dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 2 250 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” na zadanie (rozwój infrastruktury i promocja oferty turystycznej w gminie Lubraniec, budowa placu zabaw, tężni i innych urządzeń) w kwocie 2 250 000,00 zł;

Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Lubraniec na 2026 rok ustalony został w kwocie 73 547 000,00 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 53 479 791,46 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 20 067 208,54 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 72,72% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 27,28% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 53 479 791,46 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 41 539 049,39 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 29 221 939,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 12 317 110,39 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 2 796 300,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 6 656 539,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 87 903,07 zł,
 - obsługa długu w wysokości 2 400 000,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 20 067 208,54 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 20 067 208,54 zł, w tym:

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy Lubraniec w wysokości 14 453 041,21 zł,

ZADANIA INWESTYCYJNE ZAPLANOWANE W PROKCIE BUDŻETU NA 2026 ROK			
Lp.	Zadanie inwestycyjne	Zakres prac	Plan wydatków na 2024 rok
I.	DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		260 000,00
			260 000,00
			0,00
1.	Budowa i przebudowa chodników, ścieżek spacerowych i rowerowych na terenie gminy	Budowa chodnika na cmentarzu komunalnym w Lubrańcu.	20 000,00
			20 000,00
			0,00
2.	Dokumentacja techniczna dla dróg gminnych	Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowych na przebudowę dróg gminnych znajdujących się na terenie gminy.	120 000,00
			120 000,00
			0,00
3.	Wykup gruntów pod drogi na terenie gminy	Zaplanowano wykup działek zajętych pod poszerzenie pasa drogowego dróg gminnych.	120 000,00
			120 000,00
			0,00
II.	DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA		1 152 036,51
			450 000,00
			702 036,51
4.	Przebudowa budynku komunalnego przy ul. Brzeskiej 41	Zaplanowano kontynuację przebudowy budynku wielorodzinnego zgodnie z podpisaną umową i realizacją z 2025 roku, zakres prac obejmuje roboty konstrukcyjne, wymianę instalacji c.o., elektrycznej, sanitarnej i kanalizacyjnej. Zmianie ulegnie również zagospodarowanie terenu.	1 002 036,51
			300 000,00
			702 036,51
5.	Modernizacja budynków użyteczności publicznej i budynków komunalnych	Zaplanowano prace modernizacyjne istniejących budynków komunalnych na terenie gminy. Zakres prac obejmuje wymianę pokryć dachowych oraz termomodernizację.	150 000,00
			150 000,00
			0,00
III.	DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA		707 547,60
			200 000,00
			507 547,60
6.	Zakup autobusu do przewozu niepełnosprawnych	Zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych, zgodnie z otrzymanym dofinansowaniem ze środków PFRON.	433 130,82
			200 000,00
			233 130,82
7.	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Lubrańcu	Zaplanowano zakupy systemów wraz z wdrożeniem dla potrzeb Urzędu Miejskiego w Lubrańcu	274 416,78
			0,00
			274 416,78
IV.	DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		2 844 000,00
			560 000,00
			2 284 000,00
8.	Kompleksowa termomodernizacja budynku	Zadanie obejmuje termomodernizację budynku remizy OSP w Zgłowiączce wraz z remontem	2 434 000,00
			150 000,00

	remizy OSP w Zgłowiączce wraz z wymianą źródła ciepła	pomieszczeń, wymianą instalacji i zmianą źródła ciepła.	2 284 000,00
9.	Modernizacja remiz OSP na terenie gminy	Zadanie obejmuje modernizację istniejących remiz w miejscowościach: Siemnowek, Sarnowo	170 000 170 000 0,00
10.	Zakup samochodu dla OSP Skaszyn	Zakup samochodu bojowego dla jednostki	155 000,00 155 000,00 0,00
11.	Zakupy inwestycyjne dla OSP	Zakup sprzętu hydraulicznego – nożyc dla potrzeb jednostek OSP	85 00,00 85 000,00 0,00
V.	DZIAŁ 855 - RODZINA		4 230 377,60 2 500 000,00 1 730 377,60
12.	Budowa żłobka w Lubrańcu	Kontynuacja budowy żłobka zgodnie z podpisaną umową i rozpoczęta budową w 2024 roku. Zadanie dofinansowane z programu Maluch+	4 230 377,60 2 500 000,00 1 730 377,60
VI.	DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		7 523 246,83 2 325 000,00 5 198 246,83
13.	Budowa oświetlenia drogowego na terenie gminy	Zaplanowano budowę oświetlenia drogowego w miejscowości Krowice, Siemnowek, Gołębin Parcele, Lubraniec Parcele	150 000,00 150 000,00 0,00
14.	Poprawa infrastruktury wodno – ściekowej na terenie gminy	Zaplanowano opracowanie Planu ochrony SUW na terenie gminy	50 000,00 50 000,00 0,00
15.	Realizacja zadania Budżetu Obywatelskiego	Zaplanowano realizację budżetu obywatelskiego, którego głosowanie przewidziano na listopad 2025 roku, a realizację na 2026 rok.	125 000,00 125 000,00 0,00
16.	Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw	Zaplanowano montaż instalacji fotowoltaicznych wraz z magazynami energii i infrastrukturą na obiektach użyteczności publicznej.	7 198 246,83 2 000 000,00 5 198 246,83
VI.	DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA KULTUROWEGO		3 000 000,00 750 000,00 2 250 000,00
17.	Modernizacja świetlic wiejskich na terenie gminy	Zadanie obejmuje modernizację istniejących świetlic wiejskich w miejscowościach: Annowo, Biernatki, Krowice, Koniec, Milżyn, Sułkowo, Świątniki, Wiktorowo, Wola Sosnowa	140 000 140 000 0,00
18.	Rozwój infrastruktury i promocja oferty turystycznej w gminie Lubraniec	Zaplanowano prace polegające na budowie tężni solankowej, placu zabaw oraz małej architektury na terenie po strzelnicy przy ul. Sportowej w Lubrańcu.	2 750 000,00 500 000,00 2 250 000,00
19.	Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy	Zaplanowano zagospodarowanie terenu w Siemnowku przy budynku pełniącym funkcje aktywizacyjne/integracyjne.	50 000,00 50 000,00 0,00
20.			60 000,00

	Dotacje na dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych	Zadanie obejmuje dofinansowanie renowacji obiektów zabytkowych – kościołów zlokalizowanych w miejscowościach: Lubraniec, Dąbie Kujawskie, Zgłowiączka, Kłobia	60 000,00
			0,00
VII.	DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA		350 000,00
			350 000,00
			0,00
21.	Budowa i przebudowa infrastruktury sportowo – rekreacyjnej na terenie gminy Lubraniec	Zakres obejmuje przeprowadzenie remontu pomieszczeń stadionu miejskiego w Lubrańcu wraz z dostosowaniem do obowiązujących przepisów p.poż.	150 000,00
			150 000,00
			0,00
22.	Budowa skateparku w Lubrańcu	Zakres obejmuje budowę II etapu skateparku zlokalizowanego na terenie przy SP w Lubrańcu, zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie.	200 000,00
			200 000,00
			0,00
Ogółem wydatki inwestycyjne			20 067 208,54
Finansowanie		środki własne	7 395 000,00
		środki zewnętrzne	12 672 208,54

Największy udział w wydatkach majątkowych 2026 roku zaplanowano w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (37,49%), następnie w ramach działu Rodzina (21,08%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (14,95%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (14,17%), Gospodarka mieszkaniowa (5,74%), Administracja publiczna (3,53%), Kultura fizyczna (1,74%), Transport i łączność (1,30%).

Planowane na rok 2026 wydatki Gminy Lubraniec, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 120 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 120 000,00 zł,**
 - „Izby rolnicze” (01030) – plan 40 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
 - „wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „Pozostała działalność” (01095) – plan 80 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 80 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 70 000,00 zł; (koszty utrzymania w schronisku bezdomnych zwierząt i inne wydatki dotyczące zwierząt)

„Transport i łączność” (600) – plan 822 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 562 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 260 000,00 zł.**
 - „Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 40 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 634 000,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 260 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 260 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa i przebudowa chodników, ścieżek spacerowych i rowerowych na terenie gminy” zaplanowano 20 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Dokumentacja techniczna dla dróg gminnych” zaplanowano 120 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wykup gruntów pod drogi na terenie gminy” zaplanowano 120 000,00 zł;
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 374 000,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 4 000,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 160 000,00 zł; zakup kamienia i materiałów na remont dróg gminnych,
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 180 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 5 000,00 zł;
- „Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” (60020) – plan 25 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 25 000,00 zł, (utrzymanie dworca PKS)w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 000,00 zł;
- „Pozostała działalność” (60095) – plan 123 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 123 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 90 000,00 zł; (zakup paliwa i materiałów do remontu samochodów)
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 8 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 1 561 036,51 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 409 000,00 zł,**
 - **wydatki majątkowe – plan 1 152 036,51 zł.**
- „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 104 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 104 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 74 000,00 zł;
 - „opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 5 000,00 zł;
- „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 1 222 036,51 zł, w tym:
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 002 036,51 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 1 002 036,51 zł (dotyczy zadania Przebudowa budynku komunalnego przy ul. Brzeskiej 41);
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 220 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 65 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 100 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 5 000,00 zł;
- „Pozostała działalność” (70095) – plan 235 000,00 zł, w tym:
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 150 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 150 000,00 zł (dotyczy zadania Modernizacja budynków użyteczności publicznej i budynków komunalnych);
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 85 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 5 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 216 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 216 000,00 zł,**
- „Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 170 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 170 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 170 000,00 zł; (plan ogólny gminy Lubraniec i aktualizacja projektu założeń do planu zaopatrzenie w ciepło , energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Lubraniec
- „Cmentarze” (71035) – plan 46 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 46 000,00 zł, w tym:

- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 500,00 zł; utrzymanie porządku na grobach wojennych
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 500,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 45 000,00 zł; wywóz nieczystości z cmentarza komunalnego i utrzymanie porządku na cmentarzu żydowskim.

„Administracja publiczna” (750) – plan 11 397 719,99 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 10 690 172,39 zł,**
 - **wydatki majątkowe – plan 707 547,60 zł.**
- „Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 425 886,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 425 886,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” (zatrudnieni 3 etaty, odprawa emerytalna) kwota 305 700,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 24 600,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 56 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 8 100,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” (przygotowanie jubileuszu par małżeńskich) w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 9 986,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 500,00 zł;
- „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 462 200,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 462 200,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 420 200,00 zł; (zaplanowano środki na wypłatę diet dla radnych i sołtysów)
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 12 000,00 zł;
- „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 8 382 260,99 zł, w tym:
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 707 547,60 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 707 547,60 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Lubrańcu” zaplanowano 274 416,78 zł;
 - w ramach zadania „Zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych” zaplanowano 433 130,82 zł;
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 674 713,39 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” (zaplanowano środki na wynagrodzenia dla zatrudnionych 48 pracowników, wypłatę nagród jubileuszowych i odprawy emerytalne) w kwocie 5 100 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 386 830,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 310 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 134 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 218 151,39 zł;(zakup materiałów biurowych, koszty zakupu gazu, zakup sprzętu i inne zakupy)
 - „zakup energii” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 230 000,00 zł; (opłata licencji za programy, obsługę prawną , koszty przesyłek pocztowych)
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 10 000,00 zł;

- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 137 532,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 16 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 2 200,00 zł;
- „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 605 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 605 000,00 zł, w tym:
 - „nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” (zakupy związane z promocją gminy, oraz zakupy na organizację imprez promujący Lubraniec) w kwocie 140 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 400 000,00 zł; (wydanie publikacji o Lubrańcu, oprawy muzyczne i merytoryczne Dni Lubrańca, dożynek gminnych)
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 20 000,00 zł;
- „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” (75085) – plan 892 373,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 892 373,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” (zatrudnienie 6,2 etatu) w kwocie 630 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 50 500,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 118 100,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 16 237,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 10 500,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 600,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 4 950,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 900,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 16 886,00 zł;
 - „podatek od nieruchomości” w kwocie 500,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 200,00 zł;
- „Pozostała działalność” (75095) – plan 630 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 630 000,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 140 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 250 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 190 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 50 000,00 zł;

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 000,00 zł,**
- „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 2 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 900,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 100,00 zł;

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 3 353 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 509 000,00 zł,**
 - **wydatki majątkowe – plan 2 844 000,00 zł.**
- „Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 3 316 000,00 zł, w tym:
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 844 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 2 604 000,00 zł, w tym:

- w ramach zadania „Kompleksowa termomodernizacja budynku remizy OSP w Zgłowiączce wraz z wymianą źródła ciepła” zaplanowano 2 434 000,00 zł;
- w ramach zadania „Modernizacja remiz OSP na terenie gminy” zaplanowano 170 000,00 zł;
- „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 155 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup samochodu dla OSP Skaszyn);
- „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 85 000,00 zł (dotyczy zadania Zakupy inwestycyjne dla OSP);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 472 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” w kwocie 372 000,00 zł;
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 18 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 45 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 32 000,00 zł;
- „Pozostała działalność” (75495) – plan 37 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 37 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 000,00 zł;

„Obsługa długu publicznego” (757) – plan 2 400 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 400 000,00 zł,**
 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 2 400 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 400 000,00 zł, w tym:
 - „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” w kwocie 2 400 000,00 zł;

PROGNOZOWANE ZADŁUŻENIE GMINY NA 2026 ROK

Lp.	Nazwa banku	Przeznaczenie kredytu/pożyczki	Kwota zadłużenia na 31-12-2025	Splaty	Do pobrania	Stan zadłużenia na 31-12-2026	Planowane dochody na 2026 rok	Wskaźnik zadłużenia do dochodów
1	Bank Gospodarstwa Krajowego	Na pokrycie deficytu budżetu 2018 rok (Numer umowy 18/2718	700 000	700 000		0		
2	Bank Spółdzielczy w Lubrańcu	Na pokrycie deficytu budżetu 2018 rok (Nr umowy 1/1/2018)	250 000	250 000		0		
3	Bank Spółdzielczy w Lubrańcu	Na pokrycie deficytu budżetu 2019 rok (Nr umowy 1/2019)	2 200 000	500 000		1 700 000		
4	Bank Spółdzielczy w Lubrańcu	Na pokrycie deficytu budżetu	3 978 000	500 000		3 478 000		

		2020 rok (Nr umowy 1/2020)						
5	Bank Spółdzielczy w Barcinie	Na pokrycie deficytu budżetu 2021 rok (Nr umowy 1/2021)	2 200 000	400 000		1 800 000		
6	SGB-Bank Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu	Obligacje (2022)	6 250 000			6 250 000		
7	SGB-Bank Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu	Obligacje (2023)	7 600 000			7 600 000		
8	SGB-Bank Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu	Obligacje (2024)	1 150 000			1 150 000		
9	Bank Spółdzielczy w Lubrańcu	Na pokrycie deficytu budżetu 2024 rok (Nr umowy 1/2024)	6 510 000	100 000		6 410 000		
10			0		4 086 000	4 086 000		
11	Planowany kredyt do pobrania w 2026 roku					6 000 000	6 000 000	
Razem			30 838 000	2 450 000	10 086 000	38 474 000		
Prognozowane dochody na 2026 rok							65 547 000	58,70%
Wskaźnik spłat do dochodów bieżących na 2026 rok							53 916 328	4,55%

„Różne rozliczenia” (758) – plan 350 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 350 000,00 zł,**
 - **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**
- „Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 350 000,00 zł, w tym:
- rezerwa ogólna 240 700,00zł.
 - rezerwa celowa 109 300,00zł.
- Wyliczenie rezerwy celowej:*
- wydatki ogółem 73 547 000,00zł.
 - wydatki na wynagrodzenia i pochodne 29 221 939,00zł.
 - wydatki na obsługę długu 2 400 000,00zł.
 - wydatki majątkowe 20 067 208,54
- Podstawa naliczenia rezerwy kryzysowej 21 857 852,46zł *0,50% = 109 289,27zł. zaokrąglono do 109 300,00zł.*

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 23 268 989,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 23 268 989,00 zł,**
- „Szkoły podstawowe” (80101) – plan 14 056 778,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 14 056 778,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 484 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” (zatrudnienie 21 etatów) w kwocie 1 425 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 112 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 700 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 181 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 11 000,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 419 500,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 12 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 500 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 130 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 18 300,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 530 778,00 zł;
 - „podatek od towarów i usług (VAT).” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” (zatrudnienie 74,33 etatu) w kwocie 7 875 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 619 500,00 zł;
- „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 856 360,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 856 360,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 33 600,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników”(zatrudnienie 3 etaty) w kwocie 140 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 14 180,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 113 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 14 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 900,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 200,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 800,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 38 960,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli”(zatrudnienie 6 etatów) w kwocie 461 800,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 36 920,00 zł;
- „Przedszkola” (80104) – plan 3 764 054,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 764 054,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 500 000,00 zł;
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 84 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” (zatrudnienie 10 etatów) w kwocie 796 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 62 460,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 380 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 41 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 40 900,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 210 000,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 3 400,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 800,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 64 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 300,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 200,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 600,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 109 654,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” (zatrudnienie 13,09 etatu)w kwocie 1 245 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 96 540,00 zł;

„Świetlice szkolne” (80107) – plan 471 036,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 471 036,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 28 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 65 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 7 200,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 500,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 200,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 12 316,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” (zatrudnienie 2 etaty) w kwocie 337 120,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 20 200,00 zł;

„Dowózienie uczniów do szkół” (80113) – plan 521 161,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 521 161,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników”(zatrudnienie 2 etaty) w kwocie 175 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 15 900,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 33 930,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 930,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” (zakup paliwa i części do autobusów) w kwocie 155 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 95 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 5 500,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 5 901,00 zł;

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 87 989,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 87 989,00 zł, w tym:
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 87 989,00 zł;

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 457 309,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 457 309,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” (zatrudnieni 2,50 etatu) w kwocie 184 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 12 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 33 500,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 100,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 32 500,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 170 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 200,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 6 809,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 200,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80149) – plan 757 496,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 757 496,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 500 000,00 zł;
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” (zatrudnienie 0,86 etatu) w kwocie 10 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 35 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 700,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 300,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 5 296,00 zł;

- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 180 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 14 200,00 zł;
- „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 2 061 419,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 061 419,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 80 560,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” (zatrudnienie 4 etaty) w kwocie 230 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 10 607,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 245 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 20 300,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 53 500,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 600,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 91 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 37 552,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” (zatrudnienie 5,14 etatu) w kwocie 1 120 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 51 800,00 zł;
- „Pozostała działalność” (80195) – plan 235 387,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 235 387,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 32 000,00 zł;
 - „nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 183 387,00 zł;

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 239 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 239 000,00 zł,**
 - „Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 2 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 237 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 237 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” dotacja dla podmiotu który realizuje zadania z zakresu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych) w kwocie 113 300,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” (koszty gminnej komisji rozwiązywania problemów alkoholowych) w kwocie 29 800,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 35 550,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 7 350,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 1 000,00 zł;

Wydatki zaplanowano do wysokości wpływów za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w punktach sprzedaży jak również za sprzedaż w obrocie hurtowym tzw. małych.

„Pomoc społeczna” (852) – plan 3 361 547,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 3 361 547,00 zł,**
 - „Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 450 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 450 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie (planowane koszty pobytu w DPS za 6 osób) 450 000,00 zł;
 - „Ośrodki wsparcia” (85203) – plan 21 600,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 21 600,00 zł, w tym:

- „świadczenia społeczne” (opłata za pobyt w schroniskach osób bezdomnych) w kwocie 21 600,00 zł;
- „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 6 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 3 798,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 655,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 47,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 500,00 zł;
- „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 25 496,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 25 496,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 25 496,00 zł;
- „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 560 476,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 560 476,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 554 976,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 000,00 zł;
- „Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 110 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 110 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 110 000,00 zł;
- „Zasiłki stałe” (85216) – plan 239 146,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 239 146,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 500,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” (planowane zasiłki dla 36 osób w tym 5 osób w rodzinie i 31 samotnie gospodarujących) w kwocie 238 646,00 zł;
- „Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 1 203 166,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 203 166,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” (zatrudnienie 8 osób, odprawa emerytalna i nagroda jubileuszowa) w kwocie 878 315,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 57 507,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 151 372,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 16 132,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 20 400,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 7 500,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 2 300,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 600,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 23 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 200,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 27 340,00 zł;
 - „podatek od nieruchomości” w kwocie 500,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 000,00 zł;
- „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 663 161,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 663 161,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” (zatrudnienie 6 etatów) w kwocie 425 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 32 448,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 78 000,00 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 11 100,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 15 960,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 700,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 65 800,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 25 153,00 zł;
- „Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 75 167,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 75 167,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 75 167,00 zł;
- „Pozostała działalność” (85295) – plan 7 335,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 335,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 7 335,00 zł;

„Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” (853) – plan 87 903,07 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 87 903,07 zł,**
- „Pozostała działalność” (85395) – plan 87 903,07 zł, (realizacja w 2026 roku projektu dla seniorów ” Kulturalne warsztaty senioralne”) tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 87 903,07 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 44 192,31 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 32 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 390,76 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 1 320,00 zł;

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 23 600,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 23 600,00 zł,**
- „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży” (85412) – plan 1 600,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 600,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 600,00 zł;
- „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 22 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 22 000,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „inne formy pomocy dla uczniów” w kwocie 2 000,00 zł;

„Rodzina” (855) – plan 8 858 793,60 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 4 628 416,00 zł,**
 - **wydatki majątkowe – plan 4 230 377,60 zł.**
- „Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 8 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „pozostałe odsetki” w kwocie 2 000,00 zł;
- „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan 4 149 335,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 149 335,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 19 000,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 3 627 590,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” (zatrudnienie 2 etaty) w kwocie 85 924,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 12 735,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 380 699,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 225,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 000,00 zł;

- „zakup energii” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 8 500,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 600,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 6 562,00 zł;
 - „pozostałe odsetki” w kwocie 500,00 zł;
- „Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 400,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 400,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 400,00 zł;
- „Wspieranie rodziny” (85504) – plan 404 726,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 404 726,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” (odpłatność za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych 8 dzieci i w rodzinach zastępczych 6 dzieci) w kwocie 300 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” (zatrudnienie 1 etat) w kwocie 78 261,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 5 800,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 14 475,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 059,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 150,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 3 281,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 700,00 zł;
- „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 65 955,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 65 955,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 65 955,00 zł;
- „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 4 230 377,60 zł, w tym:
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 4 230 377,60 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 4 230 377,60 zł, w tym: w ramach zadania „Budowa żłobka w Lubrańcu” zaplanowano 4 230 377,60 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 12 583 130,83 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 5 059 884,00 zł,**
 - **wydatki majątkowe – plan 7 523 246,83 zł.**
- „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 170 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 170 000,00 zł, w tym:
 - „dopłaty w spółkach prawa handlowego” w kwocie 160 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 000,00 zł;
- „Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 2 870 754,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 870 754,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników”(zatrudnienie 2 etaty) w kwocie 255 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 15 150,00 zł;
 - „wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 45 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 34 300,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 857,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” (koszty odbioru odpadów komunalnych) w kwocie 2 510 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 5 447,00 zł;

Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w kwocie 2.100.870,00zł. brakujące środki zostaną uzupełnione z dochodów własnych na podstawie uchwały Nr XXXVIII/379/2022 Rady Miejskiej z dnia 16 grudnia 2022 roku w sprawie pokrycia kosztów gospodarowanie odpadami komunalnymi z dochodów własnych budżetu Gminy Lubraniec niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

„Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 400 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 400 000,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 50 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 350 000,00 zł;
- „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 316 130,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 316 130,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 94 630,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 3 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 218 000,00 zł;
- „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 7 233 246,83 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 7 198 246,83 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 7 198 246,83 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw” zaplanowano 7 198 246,83 zł;
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 35 000,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 21 600,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 3 657,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 529,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 314,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 700,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 200,00 zł;
- „Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 1 180 000,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 150 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 150 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa oświetlenia drogowego na terenie gminy Lubraniec);
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 030 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 600 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” (konserwacja lamp) w kwocie 420 000,00 zł;
- „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 100 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 100 000,00 zł;
- „Pozostała działalność” (90095) – plan 313 000,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 175 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 175 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Poprawa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie gminy Lubraniec” zaplanowano 50 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Realizacja zadanie Budżetu Obywatelskiego ” - zostanie wybrane przez komisję ze zgłoszonych przez mieszkańców zadań i nazwane zgodnie z wyborem - zaplanowano 125 000,00 zł;
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 138 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 55 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 60 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 3 000,00 zł;

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 4 246 580,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 246 580,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 3 000 000,00 zł.**
- „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 883 500,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 140 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 140 000,00 zł (dotyczy zadania Modernizacja świetlic wiejskich na terenie gminy);
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 743 500,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” (dotacja dla Lubranieckiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego) w kwocie 630 000,00 zł;
 - „dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 24 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 39 000,00 zł;

- „zakup energii” w kwocie 33 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 13 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 4 500,00 zł;
- „Biblioteki” (92116) – plan 479 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 479 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” (dotacja dla Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej) w kwocie 479 000,00 zł;
- „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 67 080,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 60 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 60 000,00 zł (dotyczy zadania Dotacja na dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych):
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 080,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” opieka nad megalitami w Sarnowie w kwocie 5 580,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 500,00 zł;
- „Pozostała działalność” (92195) – plan 2 817 000,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 800 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 2 800 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy” zaplanowano 50 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Rozwój infrastruktury i promocja oferty turystycznej w gminie Lubraniec” zaplanowano 2 750 000,00 zł;(W ramach projektu na terenie miasta Lubraniec (teren obecnej strzelnicy), powstanie atrakcyjny park miejski - przestrzeń łącząca funkcje zdrowotne, wypoczynkowe i społeczne, przy zachowaniu naturalnych walorów krajobrazowych , plac zabaw , tętnie)
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 17 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 12 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 000,00 zł;

„Kultura fizyczna” (926) – plan 655 700,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 305 700,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 350 000,00 zł.**
- „Obiekty sportowe” (92601) – plan 350 000,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 350 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 350 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa i przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie gminy Lubraniec” zaplanowano 150 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa skateparku w Lubrańcu” zaplanowano 200 000,00 zł;
- „Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 178 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 178 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 178 000,00 zł;
- „Pozostała działalność” (92695) – plan 127 700,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 127 700,00 zł, w tym:
 - „nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 18 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 39 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 6 000,00 zł;

FUNDUSZ SOLECKI

Przepisy ustawy o funduszu sołeckim umożliwiły wyodrębnienie środków w budżecie gminy. Utworzenie funduszu ma charakter fakultatywny. Aby przedsięwzięcia w danym sołectwie mogły być finansowane ze środków funduszu sołeckiego w danym roku budżetowym muszą być spełnione podstawowe warunki ustawowe wynikające z ustawy z dnia 21 lutego 2014 roku o funduszu sołeckim (Dz. U. z 2014 r. poz. 301) oraz ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1153).

Rada Miejska w Lubrańcu dnia 30 marca 2015 roku podjęła uchwałę Nr V/32/2015 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego. Sposób naliczania kwoty funduszu uregulowany został przez ustawodawcę, gdzie jako zmienne przyjęto liczbę mieszkańców sołectwa i dochody bieżące gminy. Poszczególne sołectwa będą dysponować w ramach budżetu gminy środkami w wysokości 798.761,44 zł. Główne kierunki wydatków to:

- *infrastruktura drogowa – 156.952,29 zł.,*
- *administracja – 304.868,02 zł.,*
- *bezpieczeństwo publiczne – 89.161,92 zł.,*
- *oświata i wychowanie – 22.900,00 zł.,*
- *oświetlenie (montaż lamp, budowa oświetlenia) – 79.050,99 zł.,*
- *kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz kultura fizyczna – 142.828,22 zł.*
- *kultura fizyczna – 3.000,00zł..*

Sołectwa gminy Lubraniec w ustawowym terminie przedłożyły burmistrzowi wnioski z wykazem przedsięwzięć zatwierdzonych uchwałą zebrania wiejskiego. Przedsięwzięcia wskazane we wnioskach mieszczą się w ramach zadań własnych gminy, służą poprawie i ułatwieniu życia mieszkańców wsi.

W budżecie zaplanowano wydatki z funduszu sołeckiego w poszczególnych sołectwach zgodnie z załącznikiem nr 7.

Przychody budżetu

Na 2026 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 10 450 000,00 zł przychodów, na wartość której składają się:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 000 000,00 zł;
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 8 450 000,00 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Lubraniec.

Rozchody budżetu

W 2026 roku z budżetu Gminy Lubraniec należy spłacić łącznie 2 450 000,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 2 450 000,00 zł.

BURMISTRZ LUBRAŃCA

Stanisław Budzyński