Uzasadnienie do budżetu Gminy Lubraniec na 2027 rok

Prace nad budżetem Gminy Lubraniec na 2027 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1447)

Budżet Gminy Lubraniec na 2027 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów i Gospodarki ST3.4750.24.2026 z dnia 12 października 2026 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 2027 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 2027 rok;
- Przepisów ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1252).

Budżet Gminy Lubraniec zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 64 260 969,88 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 70 979 574,68 zł.
- Przychody w wysokości 9 824 999,00 zł.
- Rozchody w wysokości 3 106 394,20 zł.

Planuje się, że budżet Gminy Lubraniec zamknie się deficytem w kwocie 6 718 604,80 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów Gminy Lubraniec na rok 2027 ustalony został w kwocie 64 260 969,88 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 56 883 484,34 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 7 377 485,54 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 88,52% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 11,48% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów i Gospodarki w projekcie budżetu na 2027 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 24 932 379,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 236 904,00 zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 14 583 794,00 zł.

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 6 274 380,34 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 4 830 462,34 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 1 442 918,00 zł;
- dotacje według porozumień z JST w wysokości 1 000,00 zł.

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 5 493 685,54 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2027 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 2026 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów i Gospodarki.

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

„Rolnictwo i łowiectwo" (010) – plan 409 437,92 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 0,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 409 437,92 zł.**

„Infrastruktura wodociągowa wsi” (01043) – plan 409 437,92 zł, w tym:
- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 409 437,92 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, na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 409 437,92 zł;

„Transport i łączność” (600) – plan 101 000,00 zł, w tym:
- **dochody bieżące – plan 101 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 97 000,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 97 000,00 zł, w tym:
  - „opłata za zajęcie pasa drogowego” w kwocie 97 000,00 zł;

„Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” (60020) – plan 4 000,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 000,00 zł, w tym:
  - „inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 4 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 2 393 800,00 zł, w tym:
- **dochody bieżące – plan 510 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 1 883 800,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 2 120 800,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 237 000,00 zł, w tym:
  - „różne dochody” w kwocie 85 000,00 zł;
  - „najem i dzierżawa składników majątkowych” w kwocie 140 000,00 zł;
  - „opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 12 000,00 zł;
- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 883 800,00 zł, w tym:
  - „zbycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 1 881 800,00 zł;
  - „przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności” w kwocie 2 000,00 zł;

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 273 000,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 273 000,00 zł, w tym:
  - „najem i dzierżawa składników majątkowych” w kwocie 273 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 9 000,00 zł, w tym:
- **dochody bieżące – plan 9 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Cmentarze” (71035) – plan 9 000,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 9 000,00 zł, w tym:
  - „różne opłaty” w kwocie 8 000,00 zł;
  - „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej” w kwocie 1 000,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 190 098,00 zł, w tym:
- **dochody bieżące – plan 190 098,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 189 848,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 189 848,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 189 848,00 zł;

„Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” (75085) – plan 250,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 250,00 zł, w tym:
  - „różne dochody” w kwocie 250,00 zł;

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

- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy naczelnych 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 z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 2 000,00 zł;

<u>„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 32 437 758,00 zł, w tym:</u>

- **dochody bieżące – plan 32 437 758,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 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:
    - „podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany 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 2 814 791,00 zł, w tym:

  - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 814 791,00 zł, w tym:
    - „podatek rolny” w kwocie 51 392,00 zł;
    - „podatek leśny” w kwocie 18 500,00 zł;
    - „podatek od nieruchomości” w kwocie 2 700 232,00 zł;
    - „podatek od środków transportowych” w kwocie 44 667,00 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 4 179 684,00 zł, w tym:

  - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 179 684,00 zł, w tym:
    - „podatek rolny” w kwocie 1 632 119,00 zł;
    - „podatek leśny” w kwocie 5 000,00 zł;
    - „podatek od nieruchomości” w kwocie 1 942 128,00 zł;
    - „podatek od środków transportowych” w kwocie 221 937,00 zł;
    - „podatek od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 350 000,00 zł;
    - „podatek od spadków i darowizn” w kwocie 16 000,00 zł;
    - „opłata targowa” w kwocie 12 000,00 zł;
    - „opłata od posiadania psów” w kwocie 500,00 zł;

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 267 000,00 zł, w tym:

  - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 267 000,00 zł, w tym:
    - „opłata skarbowa” w kwocie 40 000,00 zł;
    - „opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 185 000,00 zł;
    - „część opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” w kwocie 40 000,00 zł;
    - „opłata eksploatacyjna” w kwocie 2 000,00 zł;

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 25 169 283,00 zł, w tym:

  - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 25 169 283,00 zł, w tym:
    - „udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób fizycznych” w kwocie 24 932 379,00 zł;
    - „udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób prawnych” w kwocie 236 904,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 17 182 040,83 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 14 583 794,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 2 598 246,83 zł.**

„Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” (75834) – plan 14 583 794,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 14 583 794,00 zł, w tym:
  - „subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 14 583 794,00 zł;

„Krajowy Plan Odbudowy” (75867) – plan 2 598 246,83 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 2 598 246,83 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, na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 2 598 246,83 zł;

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 433 200,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 433 200,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

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

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 30 200,00 zł, w tym:
  - „różne dochody” w kwocie 15 000,00 zł;
  - „najem i dzierżawa składników majątkowych” w kwocie 15 000,00 zł;
  - „opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci” w kwocie 200,00 zł;

„Przedszkola” (80104) – plan 233 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 233 000,00 zł, w tym:
  - „opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci” w kwocie 23 000,00 zł;
  - „opłaty za wyżywienie” w kwocie 210 000,00 zł;

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

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 170 000,00 zł, w tym:
  - „opłaty za wyżywienie” w kwocie 170 000,00 zł;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 1 335 468,34 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 335 468,34 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 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 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 27 881,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 27 881,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 27 881,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 547 630,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 547 630,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 547 130,00 zł;
  - „rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych” w kwocie 500,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 253 599,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 253 599,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 253 099,00 zł;
- „rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych” w kwocie 500,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 258 493,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 258 493,00 zł, w tym:
  - „różne dochody” w kwocie 400,00 zł;
  - „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 258 093,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 188 330,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 188 330,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 88 330,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 100 000,00 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 z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 45 100,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 8 435,34 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 8 435,34 zł, w tym:
  - „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 8 435,34 zł;

„Rodzina” (855) – plan 5 166 184,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 5 166 184,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 4 000,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 000,00 zł, w tym:
  - „rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych” w kwocie 3 000,00 zł;
  - „pozostałe odsetki” w kwocie 1 000,00 zł;

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan 4 499 256,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 499 256,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 4 460 656,00 zł;
  - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 32 000,00 zł;
  - „rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych” w kwocie 6 000,00 zł;
  - „pozostałe odsetki” w kwocie 600,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 400,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 400,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 400,00 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 12 975,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 12 975,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 12 975,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 80 793,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 80 793,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 80 793,00 zł;

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 568 760,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 568 760,00 zł, w tym:
  - „różne opłaty” w kwocie 216 000,00 zł;
  - „różne dochody” w kwocie 120,00 zł;
  - „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 25 120,00 zł;
  - „dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących” w kwocie 267 520,00 zł;
  - „opłaty za wyżywienie” w kwocie 60 000,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 2 114 982,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 114 982,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 2 111 982,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 111 982,00 zł, w tym:
  - „opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi” w kwocie 2 111 982,00 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:
  - „różne opłaty” w kwocie 3 000,00 zł;

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 2 261 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 0,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 2 261 000,00 zł.**

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 2 261 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 2 261 000,00 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, na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 2 261 000,00 zł;

„Kultura fizyczna” (926) – plan 225 000,79 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 0,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 225 000,79 zł.**

„Obiekty sportowe” (92601) – plan 225 000,79 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 225 000,79 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, na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 225 000,79 zł;

Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Lubraniec na 2027 rok ustalony został w kwocie 70 979 574,68 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 56 778 919,25 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 14 200 655,43 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 79,99% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 20,01% wydatków ogółem.
Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 56 778 919,25 zł, z tego:
  - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 42 232 863,25 zł, z tego:
    - uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane w wysokości 28 913 604,00 zł,
    - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 13 319 259,25 zł,
  - transfery bieżące w wysokości 3 373 899,00 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 6 354 657,00 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 2 417 500,00 zł,
  - obsługa długu w wysokości 2 400 000,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 14 200 655,43 zł, z tego:
  - nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) w wysokości 13 740 655,43 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, w wysokości 9 910 655,43 zł,
  - transfery majątkowe w wysokości 460 000,00 zł,

DZIAŁ		
WARTOŚĆ DZIAŁU		
Inwestycja	**Opis inwestycji**	**Wartość**
010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO		
		WARTOŚĆ: 1 279 437,92 zł
Modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Lubraniec	Projekt obejmuje dostawę, montaż oraz uruchomienie Systemu Zdalnego Odczytu Wodomierzy na terenie miasta Lubraniec, obejmującego wymianę istniejących urządzeń pomiarowych na nowoczesne wodomierze objętościowe wyposażone w moduły radiowe oraz wdrożenie infrastruktury informatycznosprzętowej do mobilnego i stacjonarnego pozyskiwania danych komunikacyjnymi i serwerowymi.	1 279 437,92 zł
600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		
		WARTOŚĆ: 960 000,00 zł
Dokumentacja techniczna dla dróg gminnych	Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowych na przebudowę dróg gminnych znajdujących się na terenie gminy.	250 000,00 zł
Przebudowa drogi gminnej 190613C Bodzanowo	Projekt obejmuje przebudowę drogi gminnej o długości 912 m. Przewidziano do wykonania nawierzchnię asfaltową dwuwarstwową, wykonanie kamiennych poboczy, asfaltowych zjazdów. Zaplanowano montaż oznakowania pionowego oraz wykonanie oznakowania poziomego.	600 000,00 zł

Wykup gruntów pod drogi na terenie gminy	Zaplanowano wykup działek zajętych pod poszerzenie pasa drogowego dróg gminnych.	110 000,00 zł
700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA		
		WARTOŚĆ: 500 000,00 zł
Modernizacja budynków użyteczności publicznej i budynków komunalnych	Zaplanowano prace budowlane w budynkach komunalnych na terenie gminy które obejmują wymianę pokrycia dachowego i przebudowę pomieszczeń mieszkalnych. Zaplanowano również opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę budynku Urzędu Miejskiego w Lubrańcu wraz z rozpoczęciem prac – I etap.	500 000,00 zł
750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA		
		WARTOŚĆ: 100 000,00 zł
Zakupy inwestycyjne	Zaplanowano zakupy urządzeń, sprzętu pod potrzeby Urzędu Miejskiego w Lubrańcu.	100 000,00 zł
754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		
		WARTOŚĆ: 2 571 970,89 zł
Dotacja na zakup samochodu dla OSP Lubraniec	Zaplanowano dotowanie jednostki OSP Lubraniec w zakupie nowego samochodu na potrzeby straży	300 000,00 zł
Modernizacja remiz OSP na terenie gminy	Zadanie obejmuje prace budowlane w budynkach remiz OSP na terenie gminy: Kazanie, Kłobia, Skaszyn, Sarnowo	500 000,00 zł
Kompleksowa termomodernizacja budynku remizy OSP w Zgłowiączce wraz z wymianą źródła ciepła	Zadanie obejmuje termomodernizację budynku remizy OSP w Zgłowiączce wraz z remontem pomieszczeń, wymianą instalacji i zmianą źródła ciepła. Jest to kontynuacja zadania realizowanego w 2026 roku.	1 771 970,89 zł
851 – OCHRONA ZDROWIA		
		WARTOŚĆ: 225 000,00 zł
Dotacja dla SPZOZ w Lubrańcu na przeprowadzenie remontu elewacji budynku	Zaplanowano dotowanie jednostki SPZOZ w remoncie elewacji budynku mieszczącego się przy Placu Dr Mariana Szulca w Lubrańcu jako I etap realizacji inwestycji. Zaplanowano oczyszczenie oraz ponowne malowanie istniejącej elewacji.	100 000,00 zł
Zewnętrzne defibrylatory AED	Zadanie będzie polegało na zakupie i montażu 8 zestawów zewnętrznych automatycznych/ półautomatycznych defibrylatorów AED wraz z systemem powiadamiania GSM montowanych w obrębie ogólnodostępnych budynków użyteczności publicznej na terenie miasta Lubraniec. Zadanie realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego dla Miasta Lubraniec na 2027 rok	125 000,00 zł
900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		
		WARTOŚĆ: 4 528 246,83 zł
Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Klastrze Energii Energia Kujaw	Projekt zakłada stworzenie rozproszonej sieci mikroinstalacji fotowoltaicznych wraz z magazynami energii dla obiektów użyteczności publicznej. Całością zarządzać będzie nowoczesny system teleinformatyczny pełniący funkcję	3 598 246,83 zł

	wirtualnej elektrowni.	
Budowa oświetlenia drogowego na terenie gminy	Zaplanowano budowę oświetlenia dróg publicznych oraz zakup materiałów do budowy oświetlenia w miejscowościach Kolonia Piaski, Krowice, Rabinowo	200 000,00 zł
Modernizacja budynku Kolonia Piaski 32 wraz z infrastrukturą towarzyszącą	Zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej na przebudowę obiektu wraz z zagospodarowaniem terenu i dostosowaniem do potrzeb prowadzenia PSZOK oraz zaplecza gospodarczego Urzędu Miejskiego w Lubrańcu	130 000,00 zł
Przebudowa kanalizacji sanitarnej w drogach po DW 270	Zaplanowano przebudowę kanalizacji sanitarnej na ul. Kościelnej w ciągu drogi powiatowej. Inwestycja będzie prowadzona wspólnie z Powiatem Włocławskim w ramach przebudowy dróg po byłej DW 270 na terenie miasta Lubraniec	600 000,00 zł
921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA KULTUROWEGO		
		WARTOŚĆ: 3 011 000,00 zł
Budowa budowli ochronnej podwójnego przeznaczenia spełniającej funkcję miejsca ukrycia typu U1 oraz świetlicy wiejskiej w miejscowości Wola Sosnowa	Zadanie obejmuje opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej na odbudowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Wola Sosnowa wraz z budową miejsca ukrycia typu U1.	150 000,00 zł
Modernizacja świetlic wiejskich na terenie gminy	Zadanie obejmuje modernizację istniejących świetlic wiejskich w miejscowościach: Annowo, Biernatki, Krowice, Koniec, Milżyn, Sułkowo, Świątniki, Wiktorowo, Wola Sosnowa	300 000,00 zł
Rozwój infrastruktury i promocja oferty turystycznej w gminie Lubraniec	Zadanie obejmuje kontynuację zadania z 2026 roku w którym to na terenie po strzelni sportowej powstała minitężnia solankowa oraz plac zabaw oraz infrastruktura towarzysząca. Plan zakłada poszerzenie terenu inwestycji i dalsze prace w celu stworzenia miejsca rekreacji.	50 000,00 zł
Budowa i rozbudowa instytucji kultury na terenie gminy Lubraniec	Zadanie obejmuje przebudowę budynku muszli koncertowej znajdującej się na terenie rekreacyjnym nad Dunajem w Lubrańcu. Obiekt zostanie kompleksowo przebudowany i dostosowany do aktualnych potrzeb w celu organizacji imprez plenerowych. Zmieni się również zagospodarowanie wokół obiektu.	2 511 000,00 zł
926 – KULTURA FIZYCZNA		
		WARTOŚĆ: 964 999,79 zł
Budowa i przebudowa infrastruktury sportowo – rekreacyjnej na terenie gminy Lubraniec	Zakres obejmuje przebudowę istniejących obiektów sportowo – rekreacyjnych znajdujących się na terenie gminy.	100 000,00 zł

Budowa skateparku w Lubrańcu	Zakres obejmuje budowę II etapu skateparku zlokalizowanego na terenie przy SP w Lubrańcu, zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie.	749 999,79 zł
Montaż oświetlenia, monitoringu kompleksu sportowego w m. Lubraniec Parcele	Zakres obejmuje opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej oraz budowę oświetlenia terenu, placu zabaw oraz boisk do koszykówki i piłki nożnej na kompleksie sportowym znajdującym się na osiedlu domów jednorodzinnych w miejscowości Lubraniec Parcele	115 000,00 zł

Największy udział w wydatkach majątkowych 2027 roku zaplanowano w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (31,89%), następnie w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (21,20%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (18,11%), Rolnictwo i łowiectwo (9,01%), Kultura fizyczna (6,80%), Transport i łączność (6,76%), Gospodarka mieszkaniowa (3,52%), Ochrona zdrowia (1,58%), Administracja publiczna (0,70%), Różne rozliczenia (0,42%).
Planowane na rok 2027 wydatki Gminy Lubraniec, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo" (010) – plan 1 388 437,92 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 109 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 1 279 437,92 zł.**

„Izby rolnicze" (01030) – plan 34 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 34 000,00 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 34 000,00 zł;

„Infrastruktura wodociągowa wsi" (01043) – plan 1 279 437,92 zł, w tym:
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 279 437,92 zł, w tym:
  - „inwestycje" w kwocie 1 279 437,92 zł, w tym:
    - w ramach zadania „Modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Lubraniec" zaplanowano 1 279 437,92 zł;

„Pozostała działalność" (01095) – plan 75 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 75 000,00 zł, w tym:
  - „usługi pozostałe" w kwocie 70 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie" w kwocie 5 000,00 zł;

„Transport i łączność" (600) – plan 1 567 500,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 607 500,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 960 000,00 zł.**

„Lokalny transport zbiorowy" (60004) – plan 40 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
  - „usługi pozostałe" w kwocie 40 000,00 zł;

„Drogi publiczne gminne" (60016) – plan 1 358 500,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 398 500,00 zł, w tym:
  - „usługi remontowe" w kwocie 25 000,00 zł;
  - „wynagrodzenia bezosobowe" w kwocie 8 000,00 zł;
  - „ubezpieczenia osobowe i majątkowe" w kwocie 5 500,00 zł;
  - „usługi pozostałe" w kwocie 200 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie" w kwocie 160 000,00 zł;
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 960 000,00 zł, w tym:
  - „inwestycje" w kwocie 960 000,00 zł, w tym:

- w ramach zadania „Dokumentacja techniczna dla dróg gminnych” zaplanowano 250 000,00 zł;
- w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej 190613C Bodzanowo ” zaplanowano 600 000,00 zł;
- w ramach zadania „Wykup gruntów pod drogi na terenie gminy” zaplanowano 110 000,00 zł;

„Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” (60020) – plan 21 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 21 000,00 zł, w tym:
  - „opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków” w kwocie 2 000,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 4 000,00 zł;
  - „energia” w kwocie 7 000,00 zł;
  - „woda” w kwocie 3 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 5 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (60095) – plan 148 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 148 000,00 zł, w tym:
  - „usługi remontowe” w kwocie 15 000,00 zł;
  - „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 8 000,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 25 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 100 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 891 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 391 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 500 000,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 112 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 112 000,00 zł, w tym:
  - „najem i dzierżawa składników majątkowych” w kwocie 20 000,00 zł;
  - „usługi remontowe” w kwocie 10 000,00 zł;
  - „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 7 000,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 70 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 5 000,00 zł;

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 226 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 226 000,00 zł, w tym:
  - „opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków” w kwocie 12 000,00 zł;
  - „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 6 000,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 88 000,00 zł;
  - „energia” w kwocie 60 000,00 zł;
  - „woda” w kwocie 10 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 50 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (70095) – plan 553 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 53 000,00 zł, w tym:
  - „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 5 000,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 30 000,00 zł;
  - „energia” w kwocie 7 000,00 zł;
  - „woda” w kwocie 3 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 8 000,00 zł;
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 500 000,00 zł, w tym:
  - „inwestycje” w kwocie 500 000,00 zł (dotyczy zadania Modernizacja budynków użyteczności publicznej i budynków komunalnych);

„Działalność usługowa” (710) – plan 136 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 136 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 90 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 90 000,00 zł, w tym:
  - „usługi pozostałe” w kwocie 90 000,00 zł;

„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;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 45 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 500,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 11 687 510,91 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 11 587 510,91 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 100 000,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 565 180,91 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 565 180,91 zł, w tym:
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 1 000,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 430 000,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 25 655,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 60 457,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 11 000,00 zł;
  - „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 10 792,00 zł;
  - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 3 500,00 zł;
  - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 5 000,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 7 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 10 776,91 zł;

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 497 844,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 497 844,00 zł, w tym:
  - „inne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 433 244,00 zł;
  - „usługi informatyczne” w kwocie 7 600,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 12 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 45 000,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 8 027 937,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 927 937,00 zł, w tym:
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 15 000,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 5 454 484,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 431 372,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 950 418,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 134 067,00 zł;
  - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 391,00 zł;
  - „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 150 105,00 zł;
  - „usługi remontowe” w kwocie 5 000,00 zł;
  - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 20 000,00 zł;
  - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 10 500,00 zł;
  - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 140 000,00 zł;
  - „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 9 000,00 zł;
  - „usługi zdrowotne” w kwocie 10 400,00 zł;
  - „usługi telekomunikacyjne” w kwocie 35 000,00 zł;
  - „usługi informatyczne” w kwocie 161 200,00 zł;

- „usługi pozostałe” w kwocie 128 000,00 zł;
- „energia” w kwocie 30 000,00 zł;
- „woda” w kwocie 5 000,00 zł;
- „materiały i wyposażenie” w kwocie 237 000,00 zł;

○ wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
- „środki trwałe” w kwocie 100 000,00 zł (dotyczy zadania Zakupy inwestycyjne);

„Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 840 000,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 840 000,00 zł, w tym:
- „nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 15 000,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 70 000,00 zł;
- „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 10 000,00 zł;
- „usługi pozostałe” w kwocie 580 000,00 zł;
- „materiały i wyposażenie” w kwocie 165 000,00 zł;

„Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” (75085) – plan 1 030 549,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 030 549,00 zł, w tym:
- „podatek od nieruchomości” w kwocie 550,00 zł;
- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 2 000,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 728 000,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 60 400,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 134 800,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 19 200,00 zł;
- „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 18 249,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 200,00 zł;
- „opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków” w kwocie 2 500,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 15 000,00 zł;
- „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 1 450,00 zł;
- „usługi zdrowotne” w kwocie 1 200,00 zł;
- „usługi telekomunikacyjne” w kwocie 5 000,00 zł;
- „usługi pozostałe” w kwocie 13 000,00 zł;
- „energia” w kwocie 13 000,00 zł;
- „woda” w kwocie 3 000,00 zł;
- „materiały i wyposażenie” w kwocie 12 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (75095) – plan 726 000,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 726 000,00 zł, w tym:
- „wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 130 000,00 zł;
- „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 65 000,00 zł;
- „usługi pozostałe” w kwocie 280 000,00 zł;
- „materiały i wyposażenie” w kwocie 251 000,00 zł;

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

- **wydatki bieżące – plan 2 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy naczelnych 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:
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 513,12 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 86,88 zł;

- „usługi telekomunikacyjne” w kwocie 100,00 zł;
- „usługi pozostałe” w kwocie 700,00 zł;
- „materiały i wyposażenie” w kwocie 600,00 zł;

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 3 247 670,89 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 675 700,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 2 571 970,89 zł.**

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 3 173 170,89 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 601 200,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” w kwocie 397 200,00 zł;
  - „inne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 85 000,00 zł;
  - „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 40 000,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 5 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 74 000,00 zł;
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 571 970,89 zł, w tym:
  - „dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 300 000,00 zł (dotyczy zadania Dotacja na zakup samochodu dla OSP Lubraniec);
  - „inwestycje” w kwocie 2 271 970,89 zł, w tym:
    - w ramach zadania „Kompleksowa termomodernizacja budynku remizy OSP w Zgłowiączce wraz z wymianą źródła ciepla” zaplanowano 1 771 970,89 zł;
    - w ramach zadania „Modernizacja remiz OSP na terenie gminy” zaplanowano 500 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (75495) – plan 74 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 74 500,00 zł, w tym:
  - „usługi pozostałe” w kwocie 40 000,00 zł;
  - „woda” w kwocie 2 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 32 500,00 zł;

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

- **wydatki bieżące – plan 2 400 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 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 zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek na rynku krajowym” w kwocie 2 400 000,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 410 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 350 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 60 000,00 zł.**

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 410 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 350 000,00 zł, w tym:

- rezerwa ogólna 222.600,00 zł.
- rezerwa celowa 127.400,00 zł.

Wyliczenie rezerwy celowej:
- wydatki ogółem 70.979.574,68 zł.
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne 28.913.604,00 zł.
- wydatki na obsługę długu 2 400 000,00 zł.
- wydatki majątkowe 14 200.655,43 zł

*Podstawa naliczenia rezerwy kryzysowej 25.465.315,25 zł *0,50% = 127.326,58 zł. zaokrąglono do* 127.400.00 zł.

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 60 000,00 zł.

<u>„Oświata i wychowanie" (801) – plan 24 474 595,00 zł, w tym:</u>

- **wydatki bieżące – plan 24 474 595,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Szkoły podstawowe" (80101) – plan 14 326 601,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 14 326 601,00 zł, w tym:
  - „podatek od towarów i usług (VAT)" w kwocie 4 000,00 zł;
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom" w kwocie 490 000,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników" w kwocie 1 490 000,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli" w kwocie 7 958 826,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne" w kwocie 113 000,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli" w kwocie 640 000,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem" w kwocie 1 740 000,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy" w kwocie 180 000,00 zł;
  - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający" w kwocie 34 000,00 zł;
  - „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych" w kwocie 501 625,00 zł;
  - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej" w kwocie 2 000,00 zł;
  - „podróże służbowe krajowe" w kwocie 1 400,00 zł;
  - „opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków" w kwocie 70 000,00 zł;
  - „wynagrodzenia bezosobowe" w kwocie 17 000,00 zł;
  - „ubezpieczenia osobowe i majątkowe" w kwocie 13 000,00 zł;
  - „usługi zdrowotne" w kwocie 12 500,00 zł;
  - „usługi telekomunikacyjne" w kwocie 9 000,00 zł;
  - „usługi pozostałe" w kwocie 70 000,00 zł;
  - „energia" w kwocie 480 000,00 zł;
  - „woda" w kwocie 60 000,00 zł;
  - „środki dydaktyczne i książki" w kwocie 10 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie" w kwocie 430 250,00 zł;

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych" (80103) – plan 863 245,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 863 245,00 zł, w tym:
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom" w kwocie 34 700,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników" w kwocie 142 700,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli" w kwocie 459 000,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne" w kwocie 12 400,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli" w kwocie 33 100,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem" w kwocie 116 600,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy" w kwocie 14 000,00 zł;
  - „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych" w kwocie 40 545,00 zł;
  - „opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków" w kwocie 800,00 zł;
  - „usługi zdrowotne" w kwocie 400,00 zł;
  - „usługi pozostałe" w kwocie 1 000,00 zł;
  - „energia" w kwocie 2 000,00 zł;
  - „woda" w kwocie 1 000,00 zł;

- „materiały i wyposażenie” w kwocie 5 000,00 zł;

„Przedszkola” (80104) – plan 4 123 245,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 123 245,00 zł, w tym:
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom” w kwocie 80 000,00 zł;
  - „dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty” w kwocie 594 000,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 862 000,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 340 000,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 60 000,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 104 200,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 397 000,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 41 300,00 zł;
  - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 240,00 zł;
  - „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 108 305,00 zł;
  - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 400,00 zł;
  - „opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków” w kwocie 12 000,00 zł;
  - „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 1 600,00 zł;
  - „usługi zdrowotne” w kwocie 2 000,00 zł;
  - „usługi telekomunikacyjne” w kwocie 1 300,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 131 000,00 zł;
  - „energia” w kwocie 120 000,00 zł;
  - „woda” w kwocie 15 000,00 zł;
  - „artykuły żywnościowe” w kwocie 210 000,00 zł;
  - „środki dydaktyczne i książki” w kwocie 3 400,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 38 500,00 zł;

„Świetlice szkolne” (80107) – plan 273 986,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 273 986,00 zł, w tym:
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom” w kwocie 15 500,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 187 100,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 14 300,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 36 700,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 5 300,00 zł;
  - „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 12 686,00 zł;
  - „opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków” w kwocie 300,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 650,00 zł;
  - „energia” w kwocie 500,00 zł;
  - „woda” w kwocie 250,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 700,00 zł;

„Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 557 857,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 557 857,00 zł, w tym:
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 185 854,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 15 182,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 34 519,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 925,00 zł;
  - „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 6 377,00 zł;

- „usługi remontowe” w kwocie 40 000,00 zł;
- „dopłaty do przejazdów” w kwocie 50 000,00 zł;
- „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 11 000,00 zł;
- „usługi pozostałe” w kwocie 50 000,00 zł;
- „materiały i wyposażenie” w kwocie 160 000,00 zł;

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 88 925,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 88 925,00 zł, w tym:
  - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 88 925,00 zł;

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 459 627,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 459 627,00 zł, w tym:
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 194 300,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 12 300,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 28 500,00 zł;
  - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 240,00 zł;
  - „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 5 887,00 zł;
  - „opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków” w kwocie 2 000,00 zł;
  - „usługi zdrowotne” w kwocie 400,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 4 000,00 zł;
  - „energia” w kwocie 9 000,00 zł;
  - „woda” w kwocie 2 000,00 zł;
  - „artykuły żywnościowe” w kwocie 170 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 30 000,00 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 849 186,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 849 186,00 zł, w tym:
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom” w kwocie 10 600,00 zł;
  - „dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty” w kwocie 590 000,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 180 000,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 7 600,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 35 000,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 500,00 zł;
  - „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 12 686,00 zł;
  - „opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków” w kwocie 300,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 300,00 zł;
  - „energia” w kwocie 6 000,00 zł;
  - „woda” w kwocie 1 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 1 200,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 2 638 320,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 638 320,00 zł, w tym:
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom” w kwocie 96 800,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 206 000,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 570 000,00 zł;

- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 14 900,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 70 000,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 320 700,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 21 300,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 510,00 zł;
- „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 86 910,00 zł;
- „opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków” w kwocie 5 000,00 zł;
- „usługi zdrowotne” w kwocie 1 200,00 zł;
- „usługi pozostałe” w kwocie 80 000,00 zł;
- „energia” w kwocie 105 000,00 zł;
- „woda” w kwocie 10 000,00 zł;
- „materiały i wyposażenie” w kwocie 50 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (80195) – plan 293 603,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 293 603,00 zł, w tym:
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom” w kwocie 38 091,00 zł;
  - „nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 15 000,00 zł;
  - „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 191 338,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 41 174,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 8 000,00 zł;

<u>„Ochrona zdrowia” (851) – plan 450 000,00 zł, w tym:</u>

- **wydatki bieżące – plan 225 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 225 000,00 zł.**

„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
  - „usługi pozostałe” w kwocie 1 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 1 000,00 zł;

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 223 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 223 000,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” w kwocie 116 699,00 zł;
  - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 25 000,00 zł;
  - „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 1 000,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 40 000,00 zł;
  - „energia” w kwocie 7 350,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 32 951,00 zł;

„Pozostała działalność” (85195) – plan 225 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 225 000,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 100 000,00 zł (dotyczy zadania Dotacja dla SPZOZ w Lubrańcu na przeprowadzenie remontu elewacji budynku);
  - „inwestycje” w kwocie 125 000,00 zł (dotyczy zadania Zewnętrzne defibrylatory AED);

<u>„Pomoc społeczna” (852) – plan 3 038 728,34 zł, w tym:</u>

- **wydatki bieżące – plan 3 038 728,34 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Ośrodki wsparcia” (85203) – plan 33 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 33 000,00 zł, w tym:
  - „usługi pozostałe” w kwocie 33 000,00 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 4 002,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 699,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 99,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 1 200,00 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 27 881,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 27 881,00 zł, w tym:
  - „składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych” w kwocie 27 881,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 593 630,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 593 630,00 zł, w tym:
  - „świadczenia z pomocy społecznej” w kwocie 588 130,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 2 000,00 zł;
  - „artykuły żywnościowe” w kwocie 3 500,00 zł;

„Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 115 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 115 000,00 zł, w tym:
  - „świadczenia z pomocy społecznej” w kwocie 115 000,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 303 099,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 303 099,00 zł, w tym:
  - „świadczenia z pomocy społecznej” w kwocie 303 099,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 1 137 792,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 137 792,00 zł, w tym:
  - „podatek od nieruchomości” w kwocie 500,00 zł;
  - „świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 2 000,00 zł;
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 600,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 804 344,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 59 845,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 150 875,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 17 810,00 zł;
  - „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 25 018,00 zł;
  - „usługi remontowe” w kwocie 2 800,00 zł;
  - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 3 900,00 zł;
  - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 500,00 zł;
  - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 21 100,00 zł;
  - „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 1 100,00 zł;
  - „usługi zdrowotne” w kwocie 600,00 zł;
  - „usługi telekomunikacyjne” w kwocie 1 100,00 zł;
  - „usługi informatyczne” w kwocie 10 000,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 18 000,00 zł;
  - „energia” w kwocie 7 500,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 10 200,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 713 724,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 713 724,00 zł, w tym:
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 2 400,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 469 700,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 32 609,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 81 166,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 9 354,00 zł;
  - „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 22 565,00 zł;
  - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 18 000,00 zł;
  - „usługi zdrowotne” w kwocie 600,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 70 330,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 7 000,00 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 z pomocy społecznej” w kwocie 75 167,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 33 435,34 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 33 435,34 zł, w tym:
  - „pozostałe świadczenia społeczne” w kwocie 25 000,00 zł;
  - „usługi informatyczne” w kwocie 8 435,34 zł;

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 21 600,00 zł, w tym:
- **wydatki bieżące – plan 21 600,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 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:
  - „usługi pozostałe” w kwocie 600,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 1 000,00 zł;

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 20 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
  - „stypendia socjalne dla uczniów” w kwocie 18 000,00 zł;
  - „inne formy pomocy dla uczniów” w kwocie 2 000,00 zł;

„Rodzina” (855) – plan 6 044 196,00 zł, w tym:
- **wydatki bieżące – plan 6 044 196,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 3 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 000,00 zł, w tym:
  - „zwrot dotacji oraz płatności” w kwocie 3 000,00 zł;

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan 4 595 052,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 595 052,00 zł, w tym:
  - „pozostałe świadczenia społeczne” w kwocie 3 358 146,00 zł;
  - „świadczenia z pomocy społecznej” w kwocie 306 250,00 zł;
  - „świadczenia z funduszu alimentacyjnego” w kwocie 285 500,00 zł;
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 600,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych” w kwocie 380 000,00 zł;
  - „zwrot dotacji oraz płatności” w kwocie 6 000,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 179 436,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 14 100,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 33 791,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 742,00 zł;
- „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 5 887,00 zł;
- „usługi remontowe” w kwocie 500,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 200,00 zł;
- „usługi zdrowotne” w kwocie 200,00 zł;
- „usługi telekomunikacyjne” w kwocie 500,00 zł;
- „usługi informatyczne” w kwocie 8 500,00 zł;
- „usługi pozostałe” w kwocie 5 500,00 zł;
- „energia” w kwocie 2 000,00 zł;
- „materiały i wyposażenie” w kwocie 2 200,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 400,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 400,00 zł, w tym:
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 400,00 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 483 564,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 483 564,00 zł, w tym:
  - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 400,00 zł;
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 85 220,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 5 950,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 15 915,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 235,00 zł;
  - „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 2 944,00 zł;
  - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 700,00 zł;
  - „usługi zdrowotne” w kwocie 200,00 zł;
  - „usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 370 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 80 793,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 80 793,00 zł, w tym:
  - „składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych” w kwocie 80 793,00 zł;

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 881 387,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 881 387,00 zł, w tym:
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 549 778,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 95 561,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 13 474,00 zł;
  - „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 14 717,00 zł;
  - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 300,00 zł;
  - „opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków” w kwocie 2 500,00 zł;
  - „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 2 000,00 zł;
  - „usługi zdrowotne” w kwocie 1 000,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 20 042,00 zł;
  - „energia” w kwocie 98 456,00 zł;
  - „woda” w kwocie 8 559,00 zł;
  - „artykuły żywnościowe” w kwocie 60 000,00 zł;

- „materiały i wyposażenie” w kwocie 15 000,00 zł;

<u>„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 9 416 435,83 zł, w tym:</u>

- **wydatki bieżące – plan 4 888 189,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 4 528 246,83 zł.**

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 190 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 190 000,00 zł, w tym:
  - „pozostałe transfery bieżące” w kwocie 180 000,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 10 000,00 zł;

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 2 918 860,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 918 860,00 zł, w tym:
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 312 169,00 zł;
  - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 16 593,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 38 200,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 5 011,00 zł;
  - „odpisy na fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 5 887,00 zł;
  - „opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków” w kwocie 2 496 000,00 zł;
  - „wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 40 000,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 3 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 2 000,00 zł;

„Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 200 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:
  - „usługi pozostałe” w kwocie 108 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 92 000,00 zł;

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 526 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 526 000,00 zł, w tym:
  - „usługi pozostałe” w kwocie 440 000,00 zł;
  - „energia” w kwocie 1 000,00 zł;
  - „woda” w kwocie 2 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 83 000,00 zł;

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 3 632 575,83 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 34 329,00 zł, w tym:
  - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 21 600,00 zł;
  - „składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem” w kwocie 3 000,00 zł;
  - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 529,00 zł;
  - „usługi telekomunikacyjne” w kwocie 1 200,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 3 700,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 4 300,00 zł;
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3 598 246,83 zł, w tym:
  - „inwestycje” w kwocie 3 598 246,83 zł, w tym:
    - w ramach zadania „Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Klastrze Energii Energia Kujaw” zaplanowano 3 598 246,83 zł;

„Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 1 080 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 880 000,00 zł, w tym:
  - „usługi pozostałe” w kwocie 370 000,00 zł;
  - „energia” w kwocie 500 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 10 000,00 zł;
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:

- „inwestycje” w kwocie 200 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa oświetlenia drogowego na terenie gminy Lubraniec);

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 50 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
  - „usługi pozostałe” w kwocie 50 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (90095) – plan 819 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 89 000,00 zł, w tym:
  - „opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków” w kwocie 5 000,00 zł;
  - „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 1 000,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 23 000,00 zł;
  - „energia” w kwocie 50 000,00 zł;
  - „woda” w kwocie 5 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 5 000,00 zł;
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 730 000,00 zł, w tym:
  - „inwestycje” w kwocie 730 000,00 zł, w tym:
    - w ramach zadania „Modernizacja budynku Kolonia Piaski 32 wraz z infrastrukturą towarzyszącą” zaplanowano 130 000,00 zł;
    - w ramach zadania „Przebudowa kanalizacji sanitarnej w drogach po DW” zaplanowano 600 000,00 zł;

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 4 377 700,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 366 700,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 3 011 000,00 zł.**

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 1 268 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 818 000,00 zł, w tym:
  - „dotacja celowa dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 24 000,00 zł;
  - „dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury” w kwocie 674 000,00 zł;
  - „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 5 000,00 zł;
  - „usługi pozostałe” w kwocie 10 000,00 zł;
  - „energia” w kwocie 30 000,00 zł;
  - „woda” w kwocie 15 000,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 60 000,00 zł;
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 450 000,00 zł, w tym:
  - „inwestycje” w kwocie 450 000,00 zł, w tym:
    - w ramach zadania „Budowa budowli ochronnej podwójnego przeznaczenia spełniającej funkcję miejsca ukrycia typu UI oraz świetlicy wiejskiej w miejscowości Wola Sosnowa” zaplanowano 150 000,00 zł;
    - w ramach zadania „Modernizacja świetlic wiejskich na terenie gminy” zaplanowano 300 000,00 zł;

„Biblioteki” (92116) – plan 521 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 521 000,00 zł, w tym:
  - „dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury” w kwocie 521 000,00 zł;

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 7 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 700,00 zł, w tym:
  - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 7 200,00 zł;
  - „materiały i wyposażenie” w kwocie 500,00 zł;

„Pozostała działalność” (92195) – plan 2 581 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:

- „usługi pozostałe” w kwocie 4 000,00 zł;
- „energia” w kwocie 3 000,00 zł;
- „woda” w kwocie 1 000,00 zł;
- „materiały i wyposażenie” w kwocie 12 000,00 zł;

○ wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 561 000,00 zł, w tym:
- „inwestycje” w kwocie 2 561 000,00 zł, w tym:
  - w ramach zadania „Budowa i rozbudowa instytucji kultury na terenie gminy Lubraniec” zaplanowano 2 511 000,00 zł;
  - w ramach zadania „Rozwój infrastruktury i promocja oferty turystycznej w gminie Lubraniec” zaplanowano 50 000,00 zł;

<u>„Kultura fizyczna” (926) – plan 1 426 199,79 zł, w tym:</u>

- **wydatki bieżące – plan 461 200,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 964 999,79 zł.**

„Obiekty sportowe” (92601) – plan 849 999,79 zł, w tym:

○ wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 849 999,79 zł, w tym:
- „inwestycje” w kwocie 849 999,79 zł, w tym:
  - w ramach zadania „Budowa i przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie gminy Lubraniec” zaplanowano 100 000,00 zł;
  - w ramach zadania „Budowa skateparku w Lubrańcu” zaplanowano 749 999,79 zł;

„Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 184 000,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 184 000,00 zł, w tym:
- „dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 184 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (92695) – plan 392 200,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 277 200,00 zł, w tym:
- „nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 20 000,00 zł;
- „opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków” w kwocie 3 000,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 4 000,00 zł;
- „ubezpieczenia osobowe i majątkowe” w kwocie 6 000,00 zł;
- „usługi pozostałe” w kwocie 136 200,00 zł;
- „energia” w kwocie 65 000,00 zł;
- „woda” w kwocie 10 000,00 zł;
- „materiały i wyposażenie” w kwocie 33 000,00 zł;

○ wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 115 000,00 zł, w tym:
- „inwestycje” w kwocie 115 000,00 zł (dotyczy zadania Montaż oświetlenia, monitoringu oraz ogrodzenia kompleksu sportowego w m. Lubraniec Parcele);

<u>FUNDUSZ SOŁECKI</u>

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 2026 r. poz. 662 z późn.zm.).

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 877 656,83 zł. Główne kierunki wydatków to:
- infrastruktura drogowa – 144 937,63 zł.,
- administracja – 291 602,75 zł.,
- bezpieczeństwo publiczne – 135 782,70 zł.,
- oświata i wychowanie– 21 750,00 zł.,
- oświetlenie (montaż lamp, budowa oświetlenia) – 70 735,22 zł.,
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz kultura fizyczna – 191 848,53 zł.
- kultura fizyczna – 21 000,00 zł...
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 11.

Przychody budżetu

Na 2027 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 9 824 999,00 zł przychodów, na wartość której składają się:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 524 999,00 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 000 000,00 zł;
- pożyczki i kredyty zaciągnięte na rynku krajowym w kwocie 7 300 000,00 zł.

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Lubraniec.

Rozchody budżetu

W 2027 roku z budżetu Gminy Lubraniec należy spłacić łącznie 3 106 394,20 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

- pożyczki i kredyty zaciągnięte na rynku krajowym w kwocie 3 106 394,20 zł.

BURMISTRZ LUBRAŃCA

Stanisław Budzyński