

ZARZĄDZENIE NR 60/2017
BURMISTRZA LUBIENIA KUJAWSKIEGO

z dnia 14 listopada 2017 r.

w sprawie przyjęcia projektu budżetu gminy Lubień Kujawski na 2018 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Lubień Kujawski na lata 2018 - 2025.

Na podstawie art. 230, art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.; zm.: Dz. U. z 2016 r.: poz. 1870 poz. 1948 poz. 1984 i poz. 2260, oraz z 2017 r.: poz. 60, poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1475, poz. 1529 i poz. 1537) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się projekt budżetu gminy na 2018 rok w wysokości:

DOCHODY	budżetu Gminy	33.335.300 zł,
w tym:		
- dochody bieżące		27.678.840,69 zł,
- dochody majątkowe		5.656.459,31 zł,
WYDATKI	budżetu Gminy	36.698.500 zł,
w tym:		
- wydatki bieżące		24.928.737,47 zł,
- wydatki majątkowe		11.769.762,53 zł,
DEFICYT	budżetu Gminy	3.363.200 zł,
który sfinansowany zostanie przychodami;		
- z tytułu kredytu w wysokości		3.363.200 zł.

2. Przyjmuje się w pełnej szczegółowości w zakresie dochodów i wydatków projekt uchwały budżetowej Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim na 2018 rok wraz z objaśnieniami i załącznikami:

- 1) Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2018 roku,
- 2) Przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego,
- 3) Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami,
- 4) Wydatki (dotacje) celowe na zakupy i inwestycje realizowane na podstawie porozumień (umów) w 2018 roku,
- 5) Plan dochodów budżetu państwa związany z realizacją zadań zleconych,
- 6) Zestawienie dotacji przedmiotowych, podmiotowych i celowych,
- 7) Przychody i rozchody budżetu gminy,
- 8) Dochody i wydatki związane z realizacją opłat za utrzymanie czystości i porządku w gminie,
- 9) Informację opisową do projektu budżetu,

3. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 - 2025 wraz z;

- 1) Załącznikiem Nr 1 – prognozą WPF na lata 2018 – 2025,
- 2) Wykazem przedsięwzięć na lata 2018 – 2025,
- 3) Informacją opisową do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2. Przyjęty projekt budżetu na 2018 rok oraz projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 - 2025 przedkłada się;

- 1) Przewodniczącemu Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim celem nadania dalszego biegu prac nad jego uchwaleniem zgodnie z przyjętą procedurą,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku celem wydania stosownej opinii.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kujawskim oraz w sposób zwyczajowo przyjęty na tablicy ogłoszeń.

Burmistrz Lubienia
Kujawskiego

Marek Wiliński

Załącznik do Zarządzenia Nr 60/2017
Burmistrza Lubienia Kujawskiego
z dnia 14 listopada 2017 r.

Projekt uchwały w sprawie ustalenia jednostkowych stawek dotacji przedmiotowych na 2018 rok dla samorządowego zakładu budżetowego

Na podstawie art. 15 ust. 3 pkt 1 i art. 219 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2016 r. poz.1870 z późn. zm. ; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1948, poz. 1984 i poz. 2260, z 2017 r. poz. 60, poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1475, poz. 1529 i poz. 1537), uchwała się co następuje:

§ 1. Ustala się stawki dotacji przedmiotowej na 2018 rok dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim, działającego jako samorządowy zakład budżetowy, w wysokości:

1) Dopłata do każdego 1 m³ odprowadzonych ścieków w wysokości 1,40 zł brutto.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Lubienia Kujawskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kujawskim oraz w sposób zwyczajowo przyjęty poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń.

Załącznik Nr 1.1 do Zarządzenia Nr 60/2017
Burmistrza Lubienia Kujawskiego
z dnia 14 listopada 2017 r.

Przyjmując kalkulowane stawki jednostkowe w przedstawionej uchwale w budżecie zabezpieczono dotację w zakresie limitów zgodnie z Uchwałą Nr XXIII/225/2017 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 30 czerwca 2017 roku w zakresie;

1. Utrzymania sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni ścieków - $92.857,14 \text{ m}^3 \times 1,40 \text{ zł} = 130.000 \text{ zł}$

RAZEM DOTACJA - 130.000 zł.

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 60/2017
Burmistrza Lubienia Kujawskiego
z dnia 14 listopada 2017 r.

Projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubień Kujawski na 2018 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” i „i”, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 ; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 446, poz. 1579, poz.1948, zm. Dz. U. z 2017 r. poz. 730 i poz. 935) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 217-219, art. 222, art. 233-242, art. 258, art. 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm. ; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1948, poz. 1984, poz. 2260 zm.; z 2017 r. poz. 60, poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935 poz. 1089, poz. 1475, poz. 1529, i poz. 1537), uchwała się co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu w wysokości **33.335.300 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości **27.678.840,69 zł**,
- 2) dochody majątkowe w wysokości **5.656.459,31 zł**,

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu w wysokości **36.698.500 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 z tego;

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują;

- 1) wydatki bieżące w wysokości **24.928.737,47 zł**, w tym:

a) wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu

administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami **7.153.250 zł**

b) wydatki na zadania bieżące realizowane

przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej **1.000 zł**

c) wydatki na realizację własnych zadań bieżących gminy **1.338.800 zł**

d) wydatki na wynagrodzenia **8.664.704,34 zł**

e) pochodne od wynagrodzeń **1.584.388 zł**

f) wydatki związane z obsługą długu **150.000 zł**

- 2) wydatki majątkowe w wysokości **11.769.762,53 zł**,

- w tym środki wymienione w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. w wysokości 3.756.555,42 zł,

zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2018, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Ustala się deficyt budżetu w wysokości **3.363.200 zł**, który pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z zaciągniętej pożyczki lub kredytu w kwocie 3.363.200 zł.

§ 5. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości **3.726.400 zł** oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 363.200 zł, z czego kwotę rozchodów stanowią;

- rozchody z tytułu zaciągniętych pożyczek w kwocie **213.200 zł**,

- z tytułu zaciągniętego kredytu w kwocie **150.000 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 6. Ustala się limity zobowiązań kredytów i pożyczek zaciąganych na:

1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu – w kwocie **4.000.000 zł**,

2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie **3.000.000 zł**,

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów - w kwocie **363.200 zł**.

§ 7. 1. Wydatki (z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa) na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w 2018 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

2. Wydatki (z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa) na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2018 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 6.

3. Wydatki (z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa) na realizację własnych zadań bieżących gmin w 2018 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

4. Wydatki z dotacji celowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) w 2018 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 8. W budżecie tworzy się rezerwy: ogólną i celową w kwocie **350.000 zł**, z tego:

1) ogólną w wysokości – **239.156 zł**, z przeznaczeniem na:

a) wydatki których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowywania projektu budżetu.

2) celową w wysokości – **110.844 zł**, z przeznaczeniem na:

a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego

§ 9. 1. Ustala się dochody w kwocie **96.900 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **96.900 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2) Ustala się wydatki w kwocie **2.000 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 10. Ustala się plan dochodów i wydatków w kwocie **505.000 zł** z tytułu opłat za utrzymanie czystości i porządku w gminie, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 11. Ustala się kwoty dotacji udzielanych z budżetu Gminy w wysokości **620.000 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 12. Ustala się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego:

- przychody w kwocie – **2.087.000 zł**,

- koszty w kwocie – **2.087.000 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

Nadwyżkę środków obrotowych ustanowioną na koniec okresu sprawozdawczego samorządowy zakład budżetowy przeznacza na wydatki bieżące zakładu, zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim Nr XX/154/2012 z dnia 25 września 2012 roku.

§ 13. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego w kwocie **460.604,91 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 14. Upoważnia się Burmistrza Lubienia Kujawskiego do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 6 Uchwały;
- 2) do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami, rozdziałami w ramach działu, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
- 3) do dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
- 4) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków;
- 5) przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków;
- 6) udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty **200.000 zł**;
- 7) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty **200.000 zł**;

8) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.

§ 15. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Lubienia Kuj.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego oraz podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w sposób zwyczajowo przyjęty poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń.

Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	670 463,89
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	620 263,89
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	578 912,96
			Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kujawski	578 912,96
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	41 350,93
			Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kujawski	41 350,93
	01095		Pozostała działalność	50 200,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	50 200,00
				50 200,00
600			Transport i łączność	2 132 369,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 296 369,00
		6207	Dotacje celowe 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	1 000 000,00
			Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski	1 000 000,00
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	176 369,00
			Budowa ścieżki edukacyjno-przyrodniczej nad Jeziorem Lubieńskim	112 739,00
			Przebudowa dróg gminnych na 2018 r.	63 630,00
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00
			Przebudowa dróg gminnych na 2018 r.	120 000,00
	60095		Pozostała działalność	836 000,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	836 000,00
			Przebudowa drogi gminnej nr 191403C w miejscowości Kłóbka, Chojny, Rzegocin	836 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	331 699,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	331 699,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	14 000,00
				14 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	14 599,00

			14 599,00
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	500,00
			500,00
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	302 500,00
			302 500,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
			100,00
710		Działalność usługowa	1 000,00
	71035	Cmentarze	1 000,00
	2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00
			1 000,00
750		Administracja publiczna	266 627,69
	75011	Urzędy wojewódzkie	81 615,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	81 600,00
		Pozostałe zadania	25 400,00
		Sprawy obywatelskie	56 200,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15,00
			15,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	15 012,69
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 012,69
			15 012,69
	75095	Pozostała działalność	170 000,00
	6207	Dotacje celowe 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	170 000,00
		Rewitalizacja Miasta Lubień Kujawski	170 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 650,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 650,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 650,00
			1 650,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 800 795,00
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 000,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	3 000,00
			3 000,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 391 392,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 278 100,00
			2 278 100,00

	0320	Wpływy z podatku rolnego	78 700,00
			78 700,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	15 070,00
			15 070,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	12 022,00
			12 022,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	2 000,00
			2 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 000,00
			3 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 500,00
			2 500,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 282 151,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	425 000,00
			425 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	593 300,00
			593 300,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	8 000,00
			8 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	87 851,00
			87 851,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 300,00
			10 300,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	7 200,00
			7 200,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	110 000,00
			110 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	40 500,00
			40 500,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	198 570,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	26 900,00
			26 900,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	39 070,00
			39 070,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	99 600,00
			99 600,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	32 000,00
			32 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
			1 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 925 682,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 275 682,00

			3 275 682,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	650 000,00
			650 000,00
758		Różne rozliczenia	10 680 638,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 507 268,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 507 268,00
			6 507 268,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 163 370,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 163 370,00
			4 163 370,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	10 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00
			10 000,00
801		Oświata i wychowanie	1 202 201,42
	80101	Szkoły podstawowe	34 151,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	13 511,00
			13 511,00
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	20 640,00
			20 640,00
	80104	Przedszkola	50 500,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	50 500,00
			50 500,00
	80195	Pozostała działalność	1 117 550,42
	6207	Dotacje celowe 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	1 117 550,42
		Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	1 117 550,42
852		Pomoc społeczna	1 392 550,00
	85202	Domy pomocy społecznej	1 200,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 200,00
			1 200,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	58 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	38 000,00
			38 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	20 000,00
			20 000,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	959 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	959 000,00
			959 000,00

85216		Zasiłki stałe	161 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	161 000,00
			161 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	132 800,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	132 800,00
			132 800,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 550,00
	0830	Wpływy z usług	3 550,00
			3 550,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 000,00
			11 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	66 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	66 000,00
			66 000,00
855		Rodzina	7 027 000,00
85501		Świadczenie wychowawcze	4 397 000,00
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	4 397 000,00
			4 397 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 630 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 624 000,00
			2 624 000,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00
			6 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 235 367,00
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	699 697,00
	6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	699 697,00
		Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim, gmina Lubień Kujawski	699 697,00
90002		Gospodarka odpadami	505 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	505 000,00
			505 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30 670,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	30 670,00
			30 670,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	592 939,00
92195		Pozostała działalność	592 939,00

	6207	Dotacje celowe 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	592 939,00
		Rewitalizacja m. Kammienna gm. Lubień Kujawski	592 939,00
Razem:			33 335 300,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów ogółem
750			Administracja publiczna	300
	75011		Urzędy wojewódzkie	300
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	300
855			Pomoc społeczna	15 000
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15 000
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	15 000

Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 118 672,78
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 052 232,78
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 052 232,78
			Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kujawski	1 017 232,78
			Modernizacja I stopnia Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Narty	35 000,00
	01030		Izby rolnicze	13 440,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	13 440,00
				13 440,00
	01095		Pozostała działalność	53 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00
				10 000,00
			Fundusz sołecki - wyposażenie świetlicy wiejskiej - Rzezewo	11 000,00
		4260	Zakup energii	15 000,00
				15 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
				5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
				12 000,00
600			Transport i łączność	7 119 642,66
	60016		Drogi publiczne gminne	6 784 018,03
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	403 843,02
				64 000,00
			Fundusz sołecki - Zakup bariery przydrożnej ok.60 m - Czaple	7 140,00
			Fundusz sołecki - Zakup frezowin na drogę - Bagno	24 195,77
			Fundusz sołecki - Zakup materiałów brukarskich - Gliznowo	19 917,25
			Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Antoniewo	10 548,77
			Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Beszyn	12 134,77
			Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Bilno	12 946,04
			Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Chojny	7 683,89
			Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Czaple	7 945,47
			Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Gagowy	16 339,52
			Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Gole	18 958,27
			Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Kaliska	28 785,74
			Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Kanibród	13 130,63
			Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Kłóbka	18 995,16
			Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Kobyła Łąka	16 597,71

	Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Kretkowo	14 937,94
	Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Krzewie	10 000,00
	Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Modlibórz	12 000,00
	Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Morzyce	14 126,50
	Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Narty	16 708,36
	Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Rutkowice	14 347,80
	Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Rzezewo	11 572,89
	Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Świerna	14 347,80
	Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Wola Dziańkowska	10 032,39
	Fundusz sołecki - Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych - Wola Olszowa	5 950,35
	Fundusz sołecki - Zakup znaku drogowego - Lustró - Kaliska	500,00
4270	Zakup usług remontowych	40 000,00
		40 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	64 901,06
		60 000,00
	Fundusz sołecki - oczyszczanie rowów i przepustów przy drogach na terenie sołectwa Krzewie	4 901,06
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 820 390,92
	Przebudowa drogi gminnej Nr 191403C w miejscowości Kłóbka, Chojny Rzegocin	1 672 000,00
	Przebudowa drogi gminnej Nr 191477C w miejscowości Sępka	300 000,00
	Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Lubień Kujawski	2 848 390,92
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 063 630,00
	Przebudowa dróg gminnych 191433C, 191461C w miejsc. Nowa Wieś, Kąty	63 630,00
	Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski	1 000 000,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	385 253,03
	Przebudowa dróg gminnych 191433C, 191461C w miejsc. Nowa Wieś, Kąty	36 370,00
	Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski	348 883,03
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00
	Fundusz sołecki - Zakup zamiatarki drogowej z koszem do ciągnika - Szewo	6 000,00
60095	Pozostała działalność	335 624,63
	3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00
		4 000,00
	4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 000,00
		90 000,00
	4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00
		10 000,00
	4120 Składki na Fundusz Pracy	2 500,00
		2 500,00
	4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 200,00
		3 200,00
	4170 Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		10 000,00
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	31 244,63

			9 200,00
		Fundusz sołecki - Zakup wiat przystankowych - Błędowo	11 544,63
		Fundusz sołecki - Zakup wiat przystankowych - Chojny	6 000,00
		Fundusz sołecki - zakup wiaty przystankowej - Bilno	4 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00
			2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
			5 000,00
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	112 739,00
		Budowa ścieżki edukacyjno-przyrodniczej nad jeziorem Lubieńskim	112 739,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	64 441,00
		Budowa ścieżki edukacyjno-przyrodniczej nad jeziorem Lubieńskim	64 441,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	10 600,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 600,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 600,00
			2 600,00
		4270 Zakup usług remontowych	1 000,00
			1 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	7 000,00
			7 000,00
710		Działalność usługowa	121 000,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	50 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	50 000,00
			50 000,00
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	70 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	70 000,00
			70 000,00
	71035	Cmentarze	1 000,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
			1 000,00
750		Administracja publiczna	3 157 537,86
	75011	Urzędy wojewódzkie	150 791,32
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 000,00
			13 400,00
		Dotacja - pozostałe zadania	25 400,00
		Dotacja - sprawy obywatelskie	56 200,00
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 600,00
			8 600,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	19 200,00
			19 200,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy	2 500,00
			2 500,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00
			7 500,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00
			80,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 540,00
			12 540,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
			2 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
			500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 371,32
			2 371,32
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
			500,00
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	131 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	110 000,00
			110 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
			10 000,00
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00
			2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
			4 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00
			3 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
			1 500,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 481 362,74
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 480,00
			4 480,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 559 876,00
			1 559 876,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	124 500,00
			124 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	261 640,00
			261 640,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	38 465,00
			38 465,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 400,00
			2 400,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	78 200,00
			78 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	97 514,30
			97 514,30
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00
			2 000,00

	4260	Zakup energii	24 000,00
			24 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
			15 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 100,00
			2 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	149 400,00
			149 400,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	29 200,00
			29 200,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 500,00
			4 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	14 100,00
			14 100,00
	4430	Różne opłaty i składki	16 675,00
			16 675,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 312,44
			40 312,44
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
			2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00
			15 000,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	36 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00
			36 000,00
	75095	Pozostała działalność	358 383,80
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	99 000,00
			99 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
			3 000,00
	4220	Zakup środków żywności	1 500,00
			1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
			15 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
			3 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	170 000,00
		Rewitalizacja Miasta Lubień Kujawski	170 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
		Rewitalizacja Miasta Lubień Kujawski	30 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	36 883,80
		Fundusz sołecki - Zakup fontanny na teren skwerku Lubień Kujawski	36 883,80
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 650,00

	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 650,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 650,00
				1 650,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	280 730,00
	75405		Komendy powiatowe Policji	14 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00
				3 000,00
			Zakup opału	3 500,00
		4260	Zakup energii	4 000,00
				4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
				1 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
				2 500,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	266 730,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
				2 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000,00
				35 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 780,00
				3 780,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	300,00
				300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	52 500,00
				52 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 000,00
				62 000,00
		4260	Zakup energii	12 500,00
				12 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
				25 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 750,00
				3 750,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
				35 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 100,00
				2 100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
				100,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 250,00
				10 250,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	22 450,00
				22 450,00

757			Obsługa długu publicznego	150 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	150 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	150 000,00
				150 000,00
758			Różne rozliczenia	350 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	350 000,00
		4810	Rezerwy	350 000,00
				239 156,00
			Rezerwa kryzysowa	110 844,00
801			Oświata i wychowanie	11 135 351,00
	80101		Szkoły podstawowe	5 668 353,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	192 127,00
				192 127,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 717 319,00
				3 717 319,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	361 717,00
				361 717,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	578 412,00
				578 412,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	104 871,00
				104 871,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	239 550,00
				239 550,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 850,00
				9 850,00
		4260	Zakup energii	82 100,00
				82 100,00
		4270	Zakup usług remontowych	52 200,00
				52 200,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 420,00
				2 420,00
		4300	Zakup usług pozostałych	113 293,00
				113 293,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 180,00
				19 180,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 480,00
				4 480,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 454,00
				4 454,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	186 380,00
				186 380,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	448 646,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 552,00

		29 552,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	255 730,00
		255 730,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 000,00
		28 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 327,00
		42 327,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	7 667,00
		7 667,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 300,00
		37 300,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 650,00
		3 650,00
4260	Zakup energii	8 500,00
		8 500,00
4270	Zakup usług remontowych	500,00
		500,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	240,00
		240,00
4300	Zakup usług pozostałych	12 920,00
		12 920,00
4410	Podróże służbowe krajowe	180,00
		180,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 080,00
		22 080,00
80104	Przedszkola	498 647,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 091,00
		19 091,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	278 139,00
		278 139,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 000,00
		19 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 722,00
		42 722,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	7 747,00
		7 747,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 500,00
		26 500,00
4220	Zakup środków żywności	50 000,00
		50 000,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
		2 000,00
4260	Zakup energii	5 000,00
		5 000,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00
			80,00
	4300	Zakup usług pozostałych	26 600,00
			26 600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 768,00
			21 768,00
80110		Gimnazja	1 646 800,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	78 038,00
			78 038,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 063 514,00
			1 063 514,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	93 500,00
			93 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	166 858,00
			166 858,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	30 258,00
			30 258,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	96 000,00
			96 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 500,00
			5 500,00
	4260	Zakup energii	17 900,00
			17 900,00
	4270	Zakup usług remontowych	12 000,00
			12 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	970,00
			970,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00
			11 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
			2 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
			400,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
			1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 362,00
			67 362,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	370 151,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	82,00
			82,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 590,00
			59 590,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 810,00
			3 810,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 720,00
			8 720,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 243,00
			1 243,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00
			60 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00
			4 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
			500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00
			220 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	420,00
			420,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
			500,00
	4430	Różne opłaty i składki	10 100,00
			10 100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 186,00
			1 186,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	43 273,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 108,00
			8 108,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 165,00
			18 165,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 000,00
			17 000,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	121 849,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	252,00
			252,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 800,00
			88 800,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 200,00
			7 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 000,00
			13 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 360,00
			2 360,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
			5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	180,00
			180,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
			1 500,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 557,00
			3 557,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	74 367,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
			3 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 476,00
			38 476,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00
			6 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 597,00
			6 597,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 194,00
			1 194,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 800,00
			13 800,00
	4260	Zakup energii	1 700,00
			1 700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
			3 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	600,00
			600,00
80195		Pozostała działalność	2 263 265,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 640,00
			52 640,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00
			0,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 117 550,42
		Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	1 117 550,42
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 093 074,58
		Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	1 093 074,58
851		Ochrona zdrowia	101 600,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	2 000,00
			2 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	99 600,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00
			2 500,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy	578,00
			578,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	43 100,00
			43 100,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6 700,00
			6 700,00

	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00
			1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	44 222,00
			44 222,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
			100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00
			900,00
852		Pomoc społeczna	2 269 720,30
	85202	Domy pomocy społecznej	328 772,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	328 772,00
			328 772,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	58 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	58 000,00
		Dotacja	58 000,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	959 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	959 000,00
		Dotacja	959 000,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	50 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	50 000,00
			50 000,00
	85216	Zasiłki stałe	161 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	161 000,00
		Dotacja	161 000,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	302 196,98
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
			500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	205 800,00
			73 000,00
		Dotacja	132 800,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 600,00
			15 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 400,00
			43 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 800,00
			6 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
			8 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 500,00
			3 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	240,00
			240,00

	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
			5 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 100,00
			5 100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00
			1 200,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
			1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 556,98
			3 556,98
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
			2 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	114 051,32
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00
			600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 800,00
			78 800,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 500,00
			5 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 500,00
			14 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
			1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00
			80,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 200,00
			200,00
		Dotacja	11 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 371,32
			2 371,32
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	110 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	110 000,00
			44 000,00
		Dotacja	66 000,00
85295		Pozostała działalność	186 700,00
	3110	Świadczenia społeczne	180 000,00
			180 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 200,00
			3 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00
			3 500,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	140 246,00
	85401	Świetlice szkolne	63 260,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 035,00

			6 035,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 305,00
			40 305,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 938,00
			3 938,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 792,00
			6 792,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 230,00
			1 230,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
			2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00
			80,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 880,00
			2 880,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	76 000,00
		3240 Stypendia dla uczniów	36 000,00
			36 000,00
		3260 Inne formy pomocy dla uczniów	40 000,00
			40 000,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	986,00
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	986,00
			986,00
855		Rodzina	7 021 000,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	4 397 000,00
		3110 Świadczenia społeczne	4 331 000,00
			4 331 000,00
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 193,34
			46 193,34
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 950,00
			2 950,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	6 600,00
			6 600,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy	1 200,00
			1 200,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 600,00
			2 600,00
		4300 Zakup usług pozostałych	3 371,00
			3 371,00
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
			500,00
		4410 Podróże służbowe krajowe	400,00
			400,00
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 185,66

			1 185,66
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
			1 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 624 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 415 464,00
			2 415 464,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 247,00
			42 247,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00
			4 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	139 577,00
		Dotacja - z płac	9 761,00
		Dotacja - z zasiłków	129 816,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 350,00
			1 350,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 051,34
			6 051,34
	4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00
			80,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 645,00
			7 645,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 700,00
			3 700,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00
			1 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 185,66
			1 185,66
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
			1 500,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 378 182,40
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 250 000,00
		2650 Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	130 000,00
			130 000,00
		6058 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	699 697,00
		Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim, gmina Lubień Kujawski	699 697,00
		6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 303,00
		Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim, gmina Lubień Kujawski	420 303,00
	90002	Gospodarka odpadami	505 000,00
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 000,00
			35 000,00
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 800,00
			2 800,00

4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 500,00
		6 500,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00
		1 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
		2 500,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00
		80,00
4300	Zakup usług pozostałych	454 434,34
		454 434,34
4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		500,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 185,66
		1 185,66
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		1 000,00
90003	Oczyszczanie miast i wsi	12 000,00
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		2 000,00
	4300 Zakup usług pozostałych	10 000,00
		10 000,00
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	20 000,00
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
		12 000,00
	4300 Zakup usług pozostałych	8 000,00
		8 000,00
90013	Schroniska dla zwierząt	30 000,00
	4210 Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		500,00
	4300 Zakup usług pozostałych	29 500,00
		29 500,00
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	536 182,40
	4260 Zakup energii	296 500,00
		296 500,00
	4270 Zakup usług remontowych	194 750,00
		194 750,00
	4300 Zakup usług pozostałych	44 932,40
		5 000,00
	Fundusz sołecki - Montaż i zakup lamp oświetleniowych - Dziankowo	13 093,75
	Fundusz sołecki - oświetlenie - lampy przydrożne - Modlibórz	2 642,87
	Fundusz sołecki - oświetlenie - lampy przydrożne - Szewo	5 913,47
	Fundusz sołecki - oświetlenie - lampy przydrożne - Wola Olszowa	6 000,00
	Fundusz sołecki - oświetlenie - lampy przydrożne Wiktorowo	12 282,31
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25 000,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
				20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
				5 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 177 567,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	180 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	180 000,00
				180 000,00
	92116		Biblioteki	150 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	150 000,00
				150 000,00
	92195		Pozostała działalność	847 567,00
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
				150 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	592 939,00
			Rewitalizacja m. Kamienna gmina Lubień Kujawski	592 939,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	104 628,00
			Rewitalizacja m. Kamienna gmina Lubień Kujawski	104 628,00
926			Kultura fizyczna	165 000,00
	92695		Pozostała działalność	165 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	160 000,00
				160 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
				5 000,00
Razem:				36 698 500,00

Załącznik Nr 3 do Załącznika Nr 2

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki								Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu		
						Rok budżetowy 2018	z tego źródła finansowania						2019 r.		2020 r.	2021 r.
							środki własne jst	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p.	pożyczki						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
1	010	01010	6050	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kujawski	1 656 051,82	1 017 232,78	396 968,89	WFOŚiGW 578.912,96 Woj.Kuj- Pom. 41.350,93						UM Lubień Kuj.		
2	010	01010	6050	Modernizacja I stopnia uzdatniania SUW Narty	535 000,00	35 000,00	35 000,00				500 000,00					
3	600	60016	6058 6059	Przebudowa dróg gminnych 191433C, 191461C w miejsc. Nowa Wieś, Kąty	500 000,00	100 000,00	36 370,00		PROW 63.630,00		PROW 400.000,00			UM Lubień Kuj.		
4	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 191403C w miejscowości Klóbka, Chojny, Rzegocin	1 672 000,00	1 672 000,00	836 000,00	Kuj- Pom. Urząd Wojew. 836.000						UM Lubień Kuj.		
5	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 191477C w miejscowości Stępka	300 000,00	300 000,00	180 000,00	Woj.Kuj- Pom. śr. z tyt.wyłacz. grunt.z prod.rolnej 120.000						UM Lubień Kuj.		
6	600	60016	6050	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Lubień Kujawski	5 000 000,00	2 848 390,92	2 848 390,92				1 217 886,39			UM Lubień Kuj.		
7	600	60016	6057 6059	Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski	2 348 883,03	1 348 883,03	348 883,03		RPO 1.000.000					UM Lubień Kuj.		
8	600	60016	6060	Zakup zamiatarki drogowej z koszem do ciągnika - Fundusz Sołecki	6 000,00	6 000,00	6 000,00							UM Lubień Kuj.		

9	600	60095	6058 6059	Budowa ścieżki edukacyjno - przyrodniczej nad jeziorem Lubieńskim	177 180,00	177 180,00	64 441,00		PROW 112.739,00					UM Lubień Kuj.
10	750	75095	6057 6059	Rewitalizacja Miasta Lubień Kujawski	705 822,00	200 000,00	30 000,00		RPO 170.000		300 000,00	205 822,00		UM Lubień Kuj.
Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji	Łączne koszty finansowe	Rok budżetowy 2018	Planowane wydatki z tego źródła finansowania						Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	
							środkami własnymi	środkami pochodzącymi z innych źródeł	środkami wymienionymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p.	pożyczki	2019 r.	2020 r.		2021 r.
11	750	75095	6060	Zakup fontanny na teren skwerku - Fundusz Sołecki	36 883,80	36 883,80	36 883,80							UM Lubień Kuj.
12	801	80195	6050	Rozbudowa i przebudowa budynku szkoły w związku z budową Hali Widowiskowo-Sportowej wraz z urządzeniami budowlanymi i infrastrukturą budowlaną w miejscowości Lubień Kujawski na działce nr ewid.363/10 obręb Miasto Lubień Kujawski	10.000.000,00						1.000.000,00	1.000.000,00	Ministerstwo Sportu i Turystyki 3.500.000,00 środkami własnymi 4.500.000,00	UM Lubień Kuj.
13	801	80195	6057 6059	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	2 619 600,00	2 210 625,00	1 093 074,58		RPO 1.117.550,42					UM Lubień Kuj.
14	900	90001	6050	Budowa kanalizacji sanitarnej etap V w miejscowości Gole gmina Lubień Kujawski	550 000,00						550 000,00			UM Lubień Kuj.
15	900	90001	6058 6059	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim, gmina Lubień Kujawski	1 120 000,00	1 120 000,00	420 303,00		PROW 699.697,00					UM Lubień Kuj.
16	921	92195	6057 6059	Rewitalizacja m. Kamienna gm. Lubień Kujawski	1 395 134,00	697 567,00	104 628,00		RPO 592.939,00		697 567,00			UM Lubień Kuj.
					28 622 554,65	11 769 762,53	6 436 943,22	1 576 263,89	3 756 555,42		4 665 453,39	1 205 822,00	8 000 000,00	UM Lubień Kuj.

Rok budżetowy 2018:	11 769 762,53
A. Środki własne jst	6 436 943,22
B. Środki pochodzące z innych źródeł	1 576 263,89
w tym:	
- środki WFOŚiGW	578 912,96
- środki Kuj-Pom. Urząd Wojewódzki	997 350,93
C. Środki wym. w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p.	3 756 555,42
w tym:	
- PROW (8)	876 066,00
- RPO (7)	2 880 489,42

Załącznik Nr 3a do Załącznika Nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 052 232,78
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 052 232,78
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 052 232,78
			Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kujawski	1 017 232,78
			Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Narty, gmina Lubień Kujawski	35 000,00
600			Transport i łączność	6 452 453,95
	60016		Drogi publiczne gminne	6 275 273,95
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 820 390,92
			Przebudowa drogi gminnej Nr 191403C w miejscowości Kłóbka, Chojny Rzegocin	1 672 000,00
			Przebudowa drogi gminnej Nr 191477C w miejscowości Stępka	300 000,00
			Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Lubień Kujawski	2 848 390,92
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00
			Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski	1 000 000,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 630,00
			Przebudowa dróg gminnych 191433C, 191461C w miejsc. Nowa Wieś, Kąty	63 630,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	385 253,03
			Przebudowa dróg gminnych 191433C, 191461C w miejsc. Nowa Wieś, Kąty	36 370,00
			Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski	348 883,03
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00
			Zakup zamiatarki drogowej z koszem do ciągnika - Fundusz Sołecki	6 000,00
	60095		Pozostała działalność	177 180,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	112 739,00
			Budowa ścieżki edukacyjno-przyrodniczej nad jeziorem Lubieńskim	112 739,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	64 441,00
			Budowa ścieżki edukacyjno-przyrodniczej nad jeziorem Lubieńskim	64 441,00
750			Administracja publiczna	236 883,80
	75095		Pozostała działalność	236 883,80
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	170 000,00
			Rewitalizacja Miasta Lubień Kujawski	170 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
			Rewitalizacja Miasta Lubień Kujawski	30 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	36 883,80
			Zakup fontanny na teren skwerku - Fundusz Sołecki	36 883,80
801			Oświata i wychowanie	2 210 625,00
	80195		Pozostała działalność	2 210 625,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 117 550,42

		Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	1 117 550,42
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 093 074,58
		Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	1 093 074,58
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 120 000,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 120 000,00
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	699 697,00
		Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim, gmina Lubień Kujawski	699 697,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	420 303,00
		Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim, gmina Lubień Kujawski	420 303,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	697 567,00
	92195	Pozostała działalność	697 567,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	592 939,00
		Rewitalizacja m. Kamienna gmina Lubień Kujawski	592 939,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	104 628,00
		Rewitalizacja m. Kamienna gmina Lubień Kujawski	104 628,00
Razem			11 769 762,53

Załącznik Nr 4 do Załącznika Nr 2

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 726 400,00
1	Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	952	3 726 400,00
Rozchody ogółem:			363 200,00
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek	992	213 200,00
2	Splaty otrzymanych krajowych kredytów	992	150 000,00

Dane uzupełniające:

Pokrycie deficytu budżetowego

- przychody z zaciągniętego kredytu 3 363 200,00 zł

Rozchody budżetu:

- splaty pożyczek do WFOŚiGW 213 200,00 zł,

- splata kredytu 150 000,00 zł,

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenie	poходne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
750			Administracja publiczna						
	75011		Urzędy wojewódzkie						
		2010	81 600						
		4010		81 600	81 600	81 600			
			Razem wydatki:	81 600	81 600	81 600			
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz						
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa						
		2010	1 650						
		4210		1 650	1 650				
			Razem wydatki:	1 650	1 650				
852			Pomoc społeczna						
	85213		Składki za ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej						

		2010	38 000						
		4130		38 000	38 000				
Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	Wydatki bieżące	z tego:			Wydatki majątkowe
						w tym:			
						wynagrodzenie	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
852			Pomoc społeczna						
		2010	11 000						
	85228	4300		11 000	11 000				
			Razem wydatki:	11 000	11 000				
855			Rodzina						
	85501		Świadczenia rodzinne						
		2060	4 397 000						
		3110		4 331 000,00	4 331 000,00			4 331 000,00	
		4010		46 193,34	46 193,34	46 193,34			
		4040		2 950,00	2 950,00	2 950,00			
		4110		6 600,00	6 600,00		6 600,00		
		4120		1 200,00	1 200,00		1 200,00		
		4210		2 600,00	2 600,00				
		4300		3 371,00	3 371,00				
		4360		500,00	500,00				
		4410		400,00	400,00				
		4440		1 185,66	1 158,66				
		4700		1 000,00	1 000,00				
		Razem wydatki:	4 397 000	4 397 000	49 143,34	7 800,00	4 331 000		
				Wydatki	z tego:				
					w tym:				

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	ogółem (6+10)	Wydatki bieżące	wynagrodzenie	poходne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
855			Pomoc społeczna						
	85502		Świadczenia rodzinne						
		2010	2 624 000						
		3110		2 415 464,00	2 415 464,00			2 415 464,00	
		4010		42 247,00	42 247,00	42 247,00			
		4040		4 000,00	4 000,00	4 000,00			
		4110		9 761,00	9 761,00		9 761,00		
		4110		129 816,00	129 816,00		129 816,00		
		4120		1 350,00	1 350,00		1 350,00		
		4210		6 051,34	6 051,07				
		4280		80,00	80,00				
		4300		7 645,00	7 645,00				
		4360		3 700,00	3 700,00				
		4410		1 200,00	1 200,00				
		4440		1 185,66	1 185,66				
		4700		1 500,00	1 500,00				
				Razem wydatki:	2 624 000	2 624 000	46 247	140 927	2 415 464
Ogółem				7 153 250	7 153 250	176.990,34	148 727	6 746 464	

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenie	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
710			Działalność usługowa						
	71035		Cmentarze						
		2020	1000						
		4210		1 000	1 000				
			Razem wydatki:	1 000	1 000				
Ogółem			1000	1 000	1 000				

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						Wynagrodzenie	Składki ubez. zdr. św. rodz.	Świadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
852			Pomoc społeczna						
	85213		Składki na ubez.p.zdr. św. rodz.						
		2030	20 000						
		4130		20 000	20 000		20 000		
852			Pomoc społeczna						
	85214		Zas. i pom. w nat. oraz skł.na ubez. emer. i rent						
		2030	959 000						
		3110		959 000	959 000			959 000	
	85216		Zasiłki stałe						
		2030	161 000						
		3110		161 000	161 000			161 000	
	85219		Ośrodki pomocy społ.						
		2030	132 800						
		4010		132 800	132 800	132 800			
	85230		Pozostała działalność						
		2030	66 000						
		3110		66 000	66 000			66 000	
Ogółem			1 338 800	1 338 800	1 338 800	132 800	20 000	1 186 000	

Załącznik Nr 8 do Załącznika Nr 2

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Dotacje na realizację zadań i wydatki z dotacji	Wydatki przeznaczone na realizację zadań (środki własne)
010	Rolnictwo i łowiectwo				
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi			
		6280		578 912,96	
		6630	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kujawski	41 350,93	
		6050		620 263,89 zł	396 968,89
600	Transport i łączność				
	60016	Drogi publiczne gminne			
		6298	Przebudowa dróg gminnych	63 630	
		6057	191433C, 191461C w miejsc. Nowa Wieś, Kąty	63 630	
		6059			36 370
		6330	Przebudowa dróg gminnych 191403C, m. Kłóbka, Chojny, Rzegocin gmina Lubień Kujawski	836 000	
		6050		836 000	836 000
		6630	Przebudowa drogi gminnej Nr 191477 C w miejscowości Sępka	120 000	
		6050		120 000	180 000
		6057	Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski	1 000 000	
		6059		1 000 000	348 883,03
	60095	Pozostała działalność			
		6298	Budowa ścieżki edukacyjno-przyrodniczej nad jeziorem Lubieńskim	112 739	
		6058		112 739	
		6059			64 441
750	Administracja publiczna				
	75095	Pozostała działalność			
		6207	Rewitalizacja Miasta Lubień Kujawski	170 000	
		6057		170 000	
		6059			30 000
801	Oświata i wychowanie				
	80195	Pozostała działalność			
		6207	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	1 117 550,42	
		6057		1 117 550,42	

		6059			1 093 074,58
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód			
		6298	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim, gmina Lubień Kujawski	699 697	420 303
		6058		699 697	
		6059			
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego				
	92195	Pozostała działalność			
		6207	Rewitalizacja m. Kamienna gm. Lubień Kujawski	592 939	104 628
		6057		592 939	
		6059			

Plan finansowy dochodów z tytułu opłat za utrzymanie czystości i porządku w gminie w 2018 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	505 000,00
	90002		Gospodarka odpadami	505 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	505 000,00
Razem:				505 000,00

Plan finansowy wydatków utrzymania czystości i porządku w gminie w 2018 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	505 000,00
	90002		Gospodarka odpadami	505 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	80,00
		4300	Zakup usług pozostałych	454 434,34
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 185,66
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
Razem:				505 000,00

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa jednostki/institucji	Zakres	Kwota dotacji
DOTACJE PRZEDMIOTOWE						
1	900	90001	2650	ZGKiM w Lubieniu Kuj.	Utrzymanie sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni ścieków	130 000
Ogółem dotacje przedmiotowe						130 000
DOTACJE PODMIOTOWE						
1.	921	92109	2480	Centrum Kultury w Lubieniu Kuj.		180 000
2.	921	92116	2480	Biblioteka Publiczna w Lubieniu Kuj.		150 000
Ogółem dotacje podmiotowe						330 000
DOTACJE CELOWE						
1.	926	92695	2820	Kluby Sportowe		160 000
Ogółem dotacje celowe						160 000

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody				Koszty		Stan środków obrotowych na koniec roku	Rozliczenia z budżetem z tytułu wpłat nadwyżka środków za 2018r.
			ogółem	dotacje z budżetu	w tym:		ogółem	w tym wpłata do budżetu		
					w tym:					
					§2650	na inwestycje				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Samorządowy zakład budżetowy z tego: 1. ZGKiM w Lubieniu Kuj.	97 200	2 087 000	130.000	130.000		2 087 000		97 200	X X
Ogółem		97 200	2 087 000	130.000	130.000		2 087 000		97 200	

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Soleckiego w 2018 roku.

Dział	Rozdział	§	Nazwa Solectwa	Nazwa zadania przedsięwzięcia	Kwota
1	2	3	4	5	6
010	01010	4210	Rzeżewo	Wyposażenie świetlicy – materiały	11 000,00
010	01010	4210			11 000,00
600	60016	4210	Narty	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	16 708,36
			Antoniewo	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	10 548,77
			Beszyn	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	12 134,77
			Bilno	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	12 946,04
			Bagno	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	24 195,77
			Czaple	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	7 945,47
			Chojny	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	7 683,89
			Gagowy	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	16 339,52
			Gole	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	18 958,27
			Kanibród	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	13 130,63
			Kretkowo	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	14 937,94
			Krzewie	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	10 000,00
			Kobyła Łąka	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	16 597,71
			Kłóbka	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	18 995,16
			Kaliska	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	28 785,74
			Modlibórz	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	12 000,00
			Morzyce	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	14 126,50
			Rutkowice	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	14 347,80
			Rzeżewo	Zakup tłuczenia na	11 572,89

				równanie dróg gminnych	
			Świerna	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	14 347,80
			Wola Dziankowska	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	10 032,39
			Wola Olszowa	Zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych	5 950,35
600	60016	4210	Zakup kamienia na drogi		312 285,77
600	60016	4210	Gliznowo	Zakup materiałów brukarskich	19 917,25
600	60016	4210	Czaple	Zakup bariery przydrożnej (energochłonnej)	7 140,00
600	60016	4210	Kaliska	Zakup znaku drogowego - lustro	500,00
600	60016	4210			339 843,02
600	60016	4300	Krzewie	Oczyszczenie rowów i przepustów przy drogach	4 901,06
600	60016	4300			4 901,06
600	60016	6060	Szewo	Zamiatarka drogowa z koszem do ciągnika	6 000,00
600	60016	6060			6 000,00
600	60095	4210	Bilno	Zakup wiaty przystankowej	4 500,00
			Chojny	Zakup wiaty przystankowej	6 000,00
			Błędowo	Zakup przystanków autobusowych	11 544,63
600	60095	4210			22 044,63
900	90015	4300	Wola Olszowa	Budowa oświetlenia	6 000,00
			Wiktorowo	Oświetlenie drogowe – lampy	12 282,31
			Szewo	Oświetlenie – lampy przydrożne	5 913,47
			Modlibórz	Oświetlenie – lampy przydrożne	2 642,87
			Dziankowo	Montaż lamp oświetleniowych	13 093,75
900	90015	4300			39 932,40
Razem					423 721,11
750	75095	6050	Lubień Kujawski	Zakup fontanny	36 883,80
OGÓLEM					460 604,91

Informacja opisowa do projektu budżetu Gminy Lubień Kujawski na 2018 rok.

Opracowany i przedłożony projekt budżetu na 2018 rok pod obrady Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim do zatwierdzenia opracowany został w oparciu o ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2016 r. poz.1870 z późn. zm.) w zakresie artykułów 211 - 212, art. 214 - 215, art. 217 - 219, art. 222 art.235 - 237, art. 239, art. 242, art. 258, art. 264 ust. 3, ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (T.j. Dz. U. z 2016, poz. 446 z późn. zm.) w zakresie artykułu 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” i „i”, pkt 10. W myśl art. 240 ust. 1 ustawy o finansach publicznych opracowany projekt budżetu do czasu podjęcia uchwały budżetowej stanowi podstawę gospodarki finansowej (plan finansowy), jednak nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego. Zakładany projekt budżetu opracowany został w oparciu o Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, określa prognozowane dochody i wydatki jednostki samorządu terytorialnego według działów, rozdziałów, paragrafów z wyodrębnieniem na dochody bieżące i majątkowe. Wydatki budżetu z wyodrębnieniem wydatków bieżących w tym wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, dotacji, wydatków na obsługę długu, wydatków Funduszu Sołeckiego, wydatków majątkowych. Zawiera kwoty dotacji przedmiotowych, podmiotowych i celowych, dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce ustawami, dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami. Określa upoważnienia dla zarządu jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z ustawą o finansach publicznych. Opracowując projekt budżetu pośrednio uwzględniono założenia przyjęte w projekcie budżetu Państwa. Uwzględniono założenia określone Zarządzeniem Nr 49/2017 Burmistrza Lubienia Kuj. z dnia 18 sierpnia 2017 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych i założeń do projektu budżetu Gminy Lubień Kujawski na 2018 rok, a przede wszystkim sytuacją finansową i możliwościami finansowymi Gminy uwzględniając między innymi:

- wysokość obowiązującej stawki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- prognozowanych wynagrodzeń osobowych dla których kwotą bazową jest łączna miesięczna kwota wynagrodzeń wynikająca ze stosunku pracy przewidzianego na dzień 30 września 2017 roku, z uwzględnieniem zmian o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe itp.),
- minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2018 roku w wysokości 2.100 zł brutto,
- prognozowanego średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 1,3%,
- informacji Ministra Finansów o planowanej na 2018 rok subwencji ogólnej, planowanych wpływach z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w sprawie wstępnych wielkości dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- informacji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego we Włocławku w sprawie projektu

planu dotacji celowej na sfinansowanie kosztów dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców na 2018 rok,

- zapewnienia struktury dochodów bieżących do wydatków bieżących zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych,
- zakładane wielkości dochodów i wydatków przyjęto w oparciu o analizę stopnia realizacji za trzy kwartały 2017 roku,
- informację o planowanych dochodach z mienia komunalnego na 2018 rok stanowiącą załącznik do niniejszej informacji,
- dochody własne gminy przyjęto na podstawie stawek podatków i opłat lokalnych zatwierdzonych uchwałami Rady Miejskiej na 2017 rok, a przewidywanego wykonania na koniec 2017 roku i zasięgnięciu opinii radnych na komisjach.
- we wszystkich działach klasyfikacji budżetowej zaplanowano odpis na ZFŚS na 2018 rok, ustalony na podstawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2012 roku ogłoszonego przez Prezesa GUS (art.5f ustawy o ZFŚS dodany na mocy ustawy z dnia 2 grudnia 2016 roku o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na 2017 rok; Dz. U z 2016 r. poz. 1984). Wynagrodzenie to wynosi 3.161,77 zł (M.P. z 2013 r. poz. 107). Zatem zaplanowano odpis na jednego zatrudnionego w wysokości 1.185,66 zł, i na każdego emeryta i rencistę 197,61 zł.

Podstawę planowania projektu budżetu stanowiła Uchwała Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. Nr XLIII/206/2010 z dnia 20 sierpnia 2010 roku z późn. zm. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Pośrednio posłużono się wytycznymi wynikającymi z założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja maj 2017 rok). Powyższy dokument Ministerstwa Finansów zaleca by jednostki samorządu terytorialnego przygotowując budżety kierowały się przedstawionymi wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych.

Prognozowany budżet gminy na 2018 rok zakłada możliwe realne do osiągnięcia dochody na poziomie 33.335.200 zł, wydatki zaplanowano w wysokości 36.698.500 zł. Różnicę w wysokości 3.363.200 zł, zaplanowano jako deficyt budżetowy, którego pokrycie stanowią będą przychody z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym z przeznaczeniem na uzupełnienie realizacji planowanych wydatków budżetowych. Planowany kredyt stanowić będzie zrównoważenie wydatków budżetu niemających pokrycia z prognozowanych dochodach. Założenia budżetu stanowić będą zaplanowane dochody w wysokości **33.335.300 zł**, a w nich:

- **dochody bieżące w wysokości 27.678.840,69 zł, stanowiące 83,03 % ogółu dochodów, w tym :**
- dochody własne w wysokości 8.515.152,69 zł, stanowiące 25,54 % ogółu dochodów,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - w wysokości 7.153.250 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy - w wysokości 1.338.800 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – w wysokości 1.000 zł,
- subwencje ogólne z budżetu państwa 10.670.638 zł, stanowiące 32,01 % ogółu dochodów, w tym;

- część wyrównawcza - 4.163.370 zł,
 - część oświatowa - 6.507.268 zł,
- **dochody majątkowe w wysokości 5.656.459,31 zł, stanowiące 16,97 % ogółu dochodów w tym :**
- dochody ze sprzedaży majątku 323.140 zł,
 - dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 5.332.819,31 zł

Prognozowane kwoty dochodów są wielkościami szacunkowymi, które w trakcie wykonywania budżetu mogą ulec zmianie, niemniej jednak mają przełożenie na zaplanowane wydatki, które zakłada się zrealizować w wysokości **36.698.500 zł**, z tego;

- **wydatki bieżące stanowią 24.928.737,47 zł, tj. 67,93 % ogółu wydatków, w tym ;**
- wydatki (z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa) na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - w wysokości 7.153.250 zł,
- wydatki (z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa) na realizację własnych zadań bieżących gminy - w wysokości 1.338.800 zł,
- wydatki (z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa) na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - w wysokości 1.000 zł,
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego – w wysokości 460.604,91 zł, w tym wydatki funduszu sołeckiego dla miasta Lubienia Kuj. - w wysokości 36.883,80 zł,
- pozostałe wydatki bieżące w wysokości 15.975.082,56 zł, stanowiące 43,53 % ogółu wydatków.
- **wydatki majątkowe 11.769.762,53 zł, stanowiące 32,07 % ogółu wydatków, w tym ;**
- wydatki realizowane ze środków własnych 6.436.943,22 zł,
- środki pozyskane z innych źródeł 1.576.263,89 zł,
- środki na finansowanie wydatków na realizację zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 u.f.p. stanowiące 3.756.555,42 zł.

Załączniki do niniejszej uchwały przedstawiają strukturę prognozowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu, wydatki w ramach funduszu sołeckiego oraz innych założeń wynikających z zakładanej realizacji budżetu w 2018 roku, stanowiące;

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”, obejmuje planowane dochody i wydatki

- **w rozdz. 01010 „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi”**, zaplanowano dochody w wysokości 620.263,89 zł, z czego kwotę 578.912,96 zł stanowią będą środki zawarte w ramach Aneksów do umowy partnerskiej nr ŚG-IV.041.1.4.2012 z dnia 11 kwietnia 2012 roku zawartej na rzecz realizacji Projektu pn. „Przywrócenia równowagi ekologicznej na terenach gmin województwa kujawsko - pomorskiego w związku z budową autostrady A-1 w latach 2011 – 2015”, kwotę 41.350,93 zł zaplanowano jako udział dotacji celowej otrzymanej z samorządu województwa w ramach której zaplanowano realizację inwestycji;
- **„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kujawski”**, łączne koszty finansowe zaplanowano na kwotę 1.017.232,78 zł, z czego kwotę 578.912,96 zł zaplanowano w ramach środków WFOŚ i GW w Toruniu wynikającego z harmonogramu rzeczowo – finansowego w ramach Aneksów do umowy partnerskiej nr ŚG-IV.041.1.4.2012 z dnia 11 kwietnia 2012 roku zawartej na rzecz realizacji Projektu pn. „Przywrócenia równowagi ekologicznej na terenach gmin województwa kujawsko-pomorskiego w związku z budową

autostrady A-1 w latach 2011 – 2015”, kwotę 41.350,93 zł zaplanowano jako udział dotacji celowej z samorządu województwa, a kwotę 396.968,89 zł stanowić będzie udział środków własnych.

Ponadto ze środków własnych zaplanowano inwestycję:

- **„Modernizację I stopnia Stacji Uzdatniania Wody Narty”**, łączne koszty finansowe zaplanowano w wysokości 535.000 zł na lata 2018 – 2019. Na 2018 rok zaplanowano wydatek w wysokości 35.000 zł ze środków własnych, kwotę 500.000 zł zaplanowano na 2019 rok.
- **w rozdz. 01030 „Izby rolnicze”**, kwotę 13.440 zł, zaplanowano na wydatki dotyczące wpłat na rzecz Kujawsko – Pomorskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego pobieranego na obszarze działania izby w oparciu o art. 35 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych (T.j. Dz. U. 2016, poz. 1315).
- **w rozdz. 01095 „Pozostała działalność”**, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 50.200 zł, którą stanowią wpływy pochodzące z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dotyczą także wpływów środków za dzierżawę obwodów łowieckich. Po stronie wydatków zaplanowano kwotę 53.000 zł, z czego kwotę 42.000 zł zaplanowano na konserwację, naprawę rowów przydrożnych, wydatki związane z opłatą energii elektrycznej za punkty czerpalne wody, opłatę czynszu dzierżawnego gruntów wokół jeziora, opłaty za wykonanie monitoringu gleby oraz analizy wyników monitoringu na terenie całej gminy. Kwotę 11.000 zł stanowią wydatki bieżące funduszu sołeckiego sołectwa Rzezewo dotyczące wyposażenia świetlicy wiejskiej.

Dział 600 „Transport i łączność”, obejmuje planowane dochody i wydatki

- **w rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne”**, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 2.132.369 zł, z czego kwotę 120.000 zł zaplanowano jako dotację celową z samorządu województwa na finansowanie inwestycji przypadających z tytułu wyłączeń gruntów z produkcji rolnej, kwotę 836.000 zł również zaplanowano jako dotację celową z samorządu województwa, kwotę 1.000.000 zł zaplanowano w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego (RPO), a kwotę 176.369 zł zaplanowano z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW). Wydatki rozdziału zaplanowano na kwotę 6.784.018,03 zł, z czego kwotę 508.744,08 zł stanowią łączne wydatki bieżące. Na kwotę 164.000 zł zaplanowano wydatki związane z remontami cząstkowymi dróg, ulic, chodników, zimowym utrzymaniem dróg (odśnieżanie), oznakowaniem dróg związanych z organizacją ruchu, pracą równiarki drogowej i koparko – ładowarki, zakupem kostki brukowej i obrzeży chodnikowych. W rozdziale kwotę w wysokości 344.744,08 zł stanowią wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego (zakup tłuczenia na równanie dróg gminnych), *zgodnie z załącznikiem nr 12*

Kwotę 6.275.273,95 zł zaplanowano na realizację wydatków inwestycyjnych uwzględniając zadania:

- **„Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski”**, łączne koszty finansowe w latach 2017 – 2018 stanowić będą 2.348.883,03 zł. Na 2018 rok zaplanowano wydatki w kwocie 1.348.883,03 zł, z czego kwotę 1.000.000 zł stanowić będzie dotacja celowa RPO, kwotę 348.883,03 zł zaplanowano ze środków własnych. Wydatek roku 2017 stanowić będzie kwotę 1.000.000 zł.
- **„Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Lubień Kujawski”**, łączne koszty finansowe w latach 2016 - 2019 zaplanowano na kwotę 5.000.000 zł. Na rok budżetowy zaplanowano wydatki ze środków własnych w wysokości 2.848.390,92 zł. W ramach zadania przebudowane zostaną

drogi w miejscowościach Dziankówek, Sławęcín, Wąwał, Czaple Nowe, Bileńska Kolonia, Gagowy Nowe, Bilno, Szewo. Wydatek 2017 roku stanowić będzie 933.722,69 zł, a na 2019 rok zaplanowano kwotę w wysokości 1.217.886,39 zł.

- **„Przebudowa drogi gminnej Nr 191403C w miejscowości Kłóbka, Chojny, Rzegocin”**, łączne koszty finansowe zaplanowano w wysokości 1.672.000 zł, z czego kwotę 836.000 zł zaplanowano jako udział dotacji celowej otrzymanej z samorządu województwa, a pozostałą kwotę stanowiącą 50 % wkładu w wysokości 836.000 zł ze środków własnych.
- **„Przebudowa drogi gminnej 191477C w miejscowości Stępka”**, łączne koszty finansowe zaplanowano w wysokości 300.000 zł, przy czym udział środków własnych zaplanowano na kwotę 180.000 zł, a kwotę 120.000 zł zaplanowano jako dotację celową z samorządu województwa w ramach wyłączeń gruntów z produkcji rolnej.
- **„Przebudowa dróg gminnych 191433C, 191461C w miejscowościach Nowa Wieś, Kąty”** łączne koszty finansowe zaplanowano na lata 2018 – 2019 w wysokości 500.000 zł, przy czym na rok budżetowy 2018 zaplanowano środki w wysokości 100.000 zł, z czego udział środków własnych zaplanowano na kwotę 36.370 zł, kwotę 63.630 zł zaplanowano jako dotację celową ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW). Kwotę 400.000 zł stanowił będzie wydatek 2019 roku.
- **„Zakup zamiatarki drogowej z koszem do ciągnika”**, wydatek w wysokości 6.000 zł dotyczący funduszu Sołeckiego Sołectwa Szewo’
- **w rozdz. 60095 „Pozostała działalność”**, wydatki zaplanowano w wysokości 335.624,63 zł, z czego kwotę 127.200 zł zaplanowano na wynagrodzenia osobowe pracowników robót publicznych wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, niezbędne wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia. Ponadto w rozdziale zaplanowano wydatek inwestycyjny dotyczący zadania;
- **„Budowy ścieżki edukacyjno - przyrodniczej nad jeziorem Lubieńskim”**, łączne koszty finansowe zaplanowano w wysokości 177.180 zł, z czego kwotę 112.739 zł zaplanowano pozyskać ze środków PROW, a kwotę 64.441 zł stanowić będzie udział środków własnych.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”, obejmuje planowane dochody i wydatki mające na celu utrzymanie zasobu gospodarki komunalnej

- **w rozdz. 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”**, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 331.699 zł, z czego kwotę 14.000 zł stanowić będą planowane wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości. Kwotę 14.599 zł zaplanowano jako dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zaplanowano na kwotę 500 zł, wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowano w wysokości 302.500 zł, kwotę 100 zł, zaplanowano jako odsetki z tytułu nieterminowych wpłat w/w dochodów.

Po stronie wydatków kwotę w wysokości 10.600 zł, zaplanowano jako wydatki bieżące dotyczące napraw budynku komunalnego Niepublicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Przychodni Medycyny Rodzinnej w Kłóbce w ramach wpływów z tytułu wpłat czynszu i dzierżawy.

Dział 710 „Działalność usługowa”, obejmuje planowane dochody i wydatki

- **w rozdz. 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego”**, kwotę 50.000 zł zaplanowano na wydatki związane z opracowaniem studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania

przestrzennego Miasta i Gminy Lubień Kuj.

- **w rozdz. 71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii”**, kwotę 70.000 zł stanowiąc będą wydatki dotyczące sporządzania map stanu prawnego, wyciągów z wykazu zmian ewidencyjnych wykreślenia granic działek na mapy zasadnicze, koszty usług geodezyjnych niezbędnych w prowadzonych postępowaniach.
- **w rozdz. 71035 „Cmentarze”**, rozdział obejmuje planowane dochody i wydatki w wysokości 1.000 zł, stanowiącą wstępną wielkość dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z przeznaczeniem na utrzymanie grobów wojennych. Przyznana dotacja ma przełożenie na wydatki, które zaplanowano na zakup materiałów i wyposażenia. Dotację uwzględniono na podstawie wstępnej informacji przekazanej przez Wojewodę Kujawsko - Pomorskiego decyzją Nr WFB.I.3110.3.13.2017 z dnia 19 października 2017 roku.

Dział 750 „ Administracja publiczna”, obejmuje planowane dochody jak i wydatki

- **w rozdz. 75011 „Urzędy wojewódzkie”**, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 81.615 zł, z czego kwotę 81.600 zł, stanowi wstępna wielkość dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, którą podzielono 56.200 zł przeznaczono na sprawy obywatelskie, kwotę 25.400 zł na pozostałe zadania. Dotacja stanowi częściowe pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem etatów pracowników wykonujących obowiązki zlecone gminie przez Wojewodę (etaty dotyczą ewidencji ludności, USC). Kwotę 15 zł, zaplanowano jako 5% należnych budżetowi gminy dochodów z tytułu realizacji dochodów na rzecz budżetu państwa (udostępnienie danych osobowych). Dotację uwzględniono i dokonano podziału na podstawie wstępnej informacji przekazanej przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego decyzją jak w rozdziale 71035.

Kwotę 150.791,32 zł stanowią łączne wydatki rozdziału, z czego kwotę 95.000 zł zaplanowano na wynagrodzenia osobowe pracowników, uwzględniono dotację celową w wysokości 81.600 zł, z czego na sprawy obywatelskie rozdysponowano kwotę (z dotacji celowej) w wysokości 56.200 zł, pozostałe zadania (z dotacji celowej) stanowią 25.400 zł, środki własne na wynagrodzenia to kwota 13.400 zł. Pozostałą kwotę 55.791,32 zł stanowią wydatki bieżące przeznaczone na niezbędne zakupy materiałów i zakupy usług pozostałych.

- **w rozdz. 75022 „Rady gmin”**, kwotę 131.000 zł zaplanowano na wydatki związane z obsługą Rady Gminy, z czego kwotę 110.000 zł zaplanowano na rzecz osób fizycznych między innymi wynagrodzenie Przewodniczącego Rady i jego zastępcy, diety radnych uczestniczących w posiedzeniach i pracach komisji, udziałach w sesjach Rady Gminy. Na zakup niezbędnych materiałów do funkcjonowania obsługi rady, podróże służbowe radnych, aktualizację licencji oprogramowania komputerowego. Łącznie na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 21.000 zł.
- **w rozdz. 75023 „Urzędy gmin”**, po stronie dochodów zaplanowano kwotę w wysokości 15.012,69 zł, którą stanowiąc będą różne opłaty administracyjne. Na kwotę 2.481.362,74 zł zaplanowano wydatki rozdziału, z czego kwotę 1.559.876 zł zaplanowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, uwzględniono nagrody jubileuszowe przysługujące pracownikom za 25, 30 i 35 lat pracy zawodowej (w łącznej wysokości 21.936 zł). Uwzględniono wypłaty związane ze wzrostem wysługi lat pracy i minimalnego wynagrodzenia przysługującego w 2018 roku, wynagrodzenia z tytułu umów – zleceń i umów o dzieło. Dodatkowe wynagrodzenia roczne

pracowników administracji zaplanowano w wysokości 124.500 zł, uwzględniono odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 40.312,44 zł, w tym dla 12 emerytów byłych pracowników nad którymi zakład pracy sprawuje opiekę. Pozostałe wydatki dotyczą zakupu materiałów i wyposażenia, prenumeraty czasopism i wydawnictw, zakup opału, środków czystości, wydatki związane z opłatą pocztową, opłatą z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, naprawą kserokopiarek i komputerów, wynagrodzenia bezosobowe z tytułu wykonywania umowy zlecenia lub umowy o dzieło, opłaty za szkolenia i badania profilaktyczne pracowników, środki na podróże służbowe, ubezpieczenia sprzętu i samochodu, zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji.

- **w rozdz. 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”**, wydatki w wysokości 36.000 zł, zaplanowano na promocje gminy (broszury, publikacje, audycje reklamowe w lokalnych mediach, przygotowania gadżetów reklamowych).
- **w rozdz. 75095 „Pozostała działalność”**, wydatki w rozdziale zaplanowano na kwotę 358.383,80 zł, z czego kwotę 3.600 zł, stanowiąc będą wydatki związane z inkasem opłaty targowej, jest to 1/2 wpływu dochodów opłaty targowej przekazywana w miesięcznych ratach samorządowemu Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej. Opłata targowa przekazywana jest w oparciu o Uchwałę Rady Miasta i Gminy w Lubieniu Kuj. Nr XXIV/99/96 z dnia 9 sierpnia 1996 roku. Wpływ dochodów uwzględniono w dziale 756 rozdziale 75616 paragraf 0430 w wysokości 7.200 zł. Na kwotę 121.500 zł składać się będą zaplanowane wydatki związane z poborem podatków, egzekucję zaległości podatkowych (opłaty komornicze). Wydatki rozdziału stanowi opłata korespondencyjna podatkowa, w tym dostarczenie decyzji wymiarowych dotyczących podatków lokalnych, także wypłata wynagrodzeń agencyjno – prowizyjnych dla sołtysów, którą zaplanowano w wysokości 99.000 zł. W wydatkach rozdziału uwzględniono wydatki inwestycyjne w wysokości 236.883,80 zł z przeznaczeniem na:
 - **„Rewitalizację Miasta Lubień Kujawski”** o łącznych kosztach finansowych w wysokości 705.822 zł, przy czym na rok budżetowy 2018 rok zaplanowano wydatek w wysokości 200.000 zł. Planowane wydatki roku budżetowego stanowiąc będzie udział środków własnych w wysokości 30.000 zł, kwotę 170.000 zł zaplanowano w ramach środków RPO. Realizację zadania zaplanowano na lata 2018 - 2020. Wydatki lat 2019 – 2020 zaplanowano odpowiednio w wysokości 300.000 zł i 205.822 zł.
 - **„Zakup fontanny na teren skwerku”** wydatek Funduszu Sołeckiego Sołectwa Lubień Kuj. o łącznych nakładach finansowych 36.883,80 zł.

Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”, obejmuje planowane dochody i wydatki

- **w rozdz. 75101 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa”**, kwotę 1.650 zł, po stronie dochodów stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie z przeznaczeniem na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców, którą po stronie wydatków przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia. Podstawę stanowi dyspozycja Krajowego Biura Wyborczego Delegatury we Włocławku przekazana pismem DWŁ – 421-3/17 z dnia 3 października 2017 roku.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”, obejmuje planowane

wydatki

- **w rozdz. 75405 „Komendy powiatowe Policji”**, zaplanowano wydatki w wysokości 14.000 zł, z czego kwotę 3.000 zł zaplanowano na wydatki dotyczące zakupu paliwa dla Policji. Kwotę 11.000 zł zaplanowano na wydatki bieżące dotyczące utrzymania budynku dotyczącego zakupu energii, opału, opłat za korzystanie z tytułu usług telekomunikacyjnych. Wydatki związane są z utrzymaniem budynku będącego własnością gminy w którym mieści się Policja.
- **w rozdz. 75412 „Ochotnicze straże pożarne”**, łączne wydatki zaplanowano na kwotę 266.730 zł. Na powyższe składają się wynagrodzenia kierowników Ochotniczych Straży Pożarnych wraz z pochodnymi od wynagrodzeń bezosobowych w wysokości 56.280 zł. Pozostałe wydatki stanowią koszty związane z zakupem energii, materiałów i wyposażenia, zakupem paliwa, przeglądami technicznymi i remontami samochodów, wypłat wynagrodzeń za udział w akcjach ratowniczych, ubezpieczenia strażaków i samochodów, bieżące naprawy remiz strażackich, badania profilaktyczne strażaków oraz ich udział w szkoleniach.

Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”, obejmuje planowane dochody.

Dochody działu stanowią dochody własne, podatki i opłaty wymierzone i pobierane bezpośrednio przez gminne organy podatkowe oraz wymierzone i pobierane przez Urzędy Skarbowe na podstawie ustaw i przekazywane na rzecz gminy, są one niezmiennie od kilku lat. Zaplanowane zostały w oparciu o analizę stopnia realizacji za trzy kwartały 2017 roku. Do projektu budżetu 2018 roku przyjęto obowiązujące stawki podatków z 2017 roku. Łączne dochody działu zaplanowano w wysokości 7.800.795 zł, z czego;

- **w rozdz. 75601 „Wpływ z podatku dochodowego od osób fizycznych”** kwotę 3.000 zł stanowiłyby zaplanowane wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej, która jest zryczałtowaną formą podatku dochodowego od osób fizycznych i spółek cywilnych prowadzących niektóre rodzaje działalności usługowej, usługowo-wytwórczej, handlowej, rozrywkowej, gastronomicznej i innej określonej w przepisach ustawy. Wysokość stawki karty podatkowej jest uzależniona od rodzaju prowadzonej działalności, liczby zatrudnionych pracowników i liczby mieszkańców w miejscowości, w której prowadzona jest działalność.
- **w rozdz. 75615 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych”**, kwotę 2.391.392 zł stanowią prognozowane dochody od osób prawnych w tym; - podatku od nieruchomości (2.278.100 zł), rolnego (78.700 zł), leśnego (15.070 zł), od środków transportowych (12.022 zł), podatek od spadków i darowizn (2.000 zł), którego zakres przedmiotowy opodatkowania obejmuje nabycie własności rzeczy i praw majątkowych w drodze spadku i darowizny, także podatek od czynności cywilnoprawnych (3.000 zł), jest to podatek obciążający czynności cywilnoprawne wymienione w ustawie (m. in. umowy sprzedaży, zamiany, pożyczki, poręczenia, darowizny, zmiany umów, orzeczenia sądowe, ugody, podział spadku), odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (2.500 zł).
- **w rozdz. 75616 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych”**, kwotę 1.282.151 zł stanowią prognozowane dochody od osób fizycznych, w

tym: - podatku od nieruchomości (425.000 zł), rolnego (593.300 zł), leśnego (8.000 zł), od środków transportowych (87.851 zł), wpływy z opłaty targowej (7.200 zł), podatek od spadków i darowizn (10.300 zł), od czynności cywilnoprawnych (110.000 zł) przekazywane przez Urzędy Skarbowe, a także odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (40.500 zł).

- **w rozdz. 75618 „Wpływ z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw”**, zaplanowano dochody w wysokości 198.570 zł, z czego kwotę 26.900 zł stanowiłaby opłata skarbowa przekazywana przez Urzędy Skarbowe, są to dochody z tytułu opłaty skarbowej obciążającej czynności z zakresu administracji publicznej dokonywane w ramach postępowania administracyjnego (składania podań, załączników do podań, wydawanie zaświadczeń i zezwoleń, podejmowanie czynności urzędowych), kwotę 99.600 zł stanowią zaplanowane wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Pozostałe dochody stanowią kwotę 72.070 zł, w ramach których zaplanowano wpływy opłaty eksploatacyjnej w wysokości 39.070 zł, wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych zaplanowano na kwotę 1.000 zł i wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostkę w wysokości 32.000 zł.
- **w rozdz. 75621 „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa”** dochody zaplanowano na kwotę 3.925.682 zł, z czego kwotę 3.275.682 zł stanowią planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazywane przez Ministra Finansów zawarte w informacji Nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku, które nie mają charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno - szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą być większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów. Zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2018 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (w PIT) wynosić będzie 37,98 %. Planowany udział w porównaniu do 2017 roku wzrósł o kwotę 379.044 zł. Kwotę 650.000 zł zaplanowano z wpływów podatku dochodowego od osób prawnych.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego”, obejmuje planowane wydatki

- **w rozdz. 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego”**, łączne wydatki rozdziału zaplanowano na kwotę 150.000 zł, z przeznaczeniem na koszty związane ze spłatą odsetek od zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, i długoterminowego kredytu bankowego zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Kowalu Oddział w Lubieniu Kuj i Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy Oddział w Złotnikach Kujawskich. Spłaty odsetek dotyczą:
 - Kredytu bankowego długoterminowego zaciągniętego na spłatę zobowiązań, zaciągniętego w dniu 25 października 2012 roku w BS w Kowalu w wysokości 1.500.000 zł, termin spłaty ustalono na lata 2015 – 2024. Na dzień 31 grudnia 2017 roku łączna spłata stanowić będzie 450.000 zł, do spłaty pozostanie 1.050.000 zł.
 - Pożyczki na „Budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kuj.”,

zaciągniętej w dniu 12 listopada 2012 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 352.000 zł, termin spłaty ustalono na lata 2015 – 2022. Na dzień 31 grudnia 2017 roku łączna spłata stanowić będzie 136.200 zł, do spłaty pozostanie 215.800 zł.

- Pożyczki na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kaliska, Uchodze, Lubień Kuj. gm. Lubień Kuj.”, zaciągniętej w dniu 12 listopada 2012 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 690.000 zł, termin spłaty ustalono na lata 2015 - 2022. Na dzień 31 grudnia 2017 roku łączna spłata stanowić będzie 267.000 zł, do spłaty pozostanie 423.000 zł.
- Pożyczki na „Termomodernizację budynku Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kuj.”, zaciągniętej w dniu 11 grudnia 2012 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 61.250 zł, termin spłaty ustalono na lata 2015 – 2022. Na dzień 31 grudnia 2017 roku łączna spłata stanowić będzie 22.800 zł, do spłaty pozostanie 38.450 zł.
- Pożyczki na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kaliska i Gole gm. Lubień Kuj.- I etap”, w łącznej wysokości 453.506 zł z czego kwotę 250.000 zł zaciągnięto w dniu 11 grudnia 2012 roku, kwotę 203.506 zł w dniu 19 września 2013 roku w WFOŚ i GW w Toruniu, termin spłaty ustalono na lata 2015 – 2022. Na dzień 31 grudnia 2017 roku łączna spłata stanowić będzie 168.600 zł, do spłaty pozostanie 284.906 zł.
- Pożyczki na „Zakup lekkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Kanibród” zaciągniętej w dniu 23 grudnia 2014 rok w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 90.000 zł, termin spłaty ustalono na lata 2016 – 2022. Na dzień 31 grudnia 2017 roku spłacono 30.000 zł, do spłaty pozostanie 60.000 zł. Spłatę pożyczki rozpoczęto w 2016 roku.
- Kredytu długoterminowego zaciągniętego na sfinansowanie deficytu budżetowego 2016 roku, w wysokości 2.000.000 zł, wyłonionego w postępowaniu przetargowym zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy Oddział w Złotnikach Kujawskich mającego siedzibę na ul. H Kołłątaja 8, w Bydgoszczy. W momencie opracowywania projektu budżetu na 2018 rok Gmina dokonuje spłat odsetek od kredytu.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku łączna kwota zobowiązań z tytułu spłat kredytów i pożyczek, stanowić będzie 4.072.156 zł, jest to jednocześnie przewidywana kwota długu na koniec 2017 roku przy założeniach że; - do końca 2017 roku Gmina nie będzie korzystała już z długoterminowych kredytów lub pożyczek.

Dział 758 „Różne rozliczenia”, obejmuje planowane dochody i wydatki

Minister Finansów pismem Nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku przekazał informację o planowanych rocznych kwotach części subwencji przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2018 rok, które ustalone zostały według zasad określonych zgodnie z art. 33 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2017 r. poz. 1453), które dla naszej Gminy stanowią;

- **w rozdz. 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”,** kwotę 6.507.268 zł stanowi projektowana kwota subwencji oświatowej, która w porównaniu do projektowanej na 2017 rok uległa zwiększeniu o kwotę 453.039 zł. *W powyższej kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2018 rok zostały uwzględnione zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to m.in. podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5 % od 1 kwietnia 2018 roku, zmiana liczebności uczniów szkół podstawowych, liczby uczniów gimnazjów dla dzieci i młodzieży w związku z rozpoczęciem funkcjonowania 8*

klasy szkoły podstawowej i wygaszaniem gimnazjów od 1 września 2018 roku, zmiany wynikające z przepisów ustawy Prawo oświatowe, przepisów wprowadzających ustawę – Prawo oświatowe oraz projektu ustawy o finansowaniu zadań oświatowych. Podstawę naliczenia planowanej wielkości subwencji, którą Ministerstwo Finansów określiło zostało na podstawie;

- - danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na dzień 30 września 2016 roku i dzień 10 października 2016 roku zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2017/2018 wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na dzień 10 września 2017 roku) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty bazowej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej.
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2016/2017 wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na dzień 30 września 2016 roku i na dzień 10 października 2016 roku) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły i placówki oświatowe - w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty tej części subwencji ogólnej na realizację zadań pozaszkolnych.
- **w rozdz. 75807 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin”**, kwotę 4.163.370 zł stanowi projektowana część wyrównawcza subwencji ogólnej. Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane wynikające ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2016 rok oraz liczba mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny. Część rekompensująca subwencji ogólnej przeznaczona jest na wyrównanie ubytku dochodów, wynikającego ze zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów, budowli i budynków. Według kalkulacji Ministra Finansów projektowana część wyrównawcza subwencji ogólnej w porównaniu do projektowanej części subwencji wyrównawczej 2017 roku uległa zwiększeniu o kwotę 384.814 zł.
- **w rozdz. 75814 „Różne rozliczenia finansowe”**, na kwotę 10.000 zł, zaplanowano dochody z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym lokat terminowych jak również zgromadzonych środków w rachunku bankowym.
- **w rozdz. 75818 „Rezerwy ogólne i celowe”**, wydatki rozdziału zaplanowano w kwocie 350.000 zł z czego kwotę 239.156 zł stanowić będzie rezerwa ogólna (charakter obligatoryjny), którą przeznacza się na nieprzewidziane wydatki w budżecie których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej na etapie planowania nie można przewidzieć, a kwotę 110.844 zł, stanowić będzie rezerwa celowa (charakter fakultatywny) w zakresie zarządzania kryzysowego w oparciu o ustawę z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (T.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 1166 z późn.zm.) Finansowania tego zadania należy do zadań własnych gminy.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”, obejmuje planowane dochody i wydatki.

Łączna kwota wydatków tego działu planowana jest na kwotę 11.135.351,00 zł. W planowanych wydatkach uwzględniono koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi wg ich wysokości od stycznia 2018 roku. Z tego plan wydatków poszczególnych rozdziałów kształtuje się następująco:

- **w rozdz. 80101 „Szkoły podstawowe”**, na kwotę 34.151zł zaplanowano łączne dochody, z

czego kwotę 13.511 zł zaplanowano jako dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, kwotę 20.640 zł stanowiąc będą dochody z tytułu wpłat odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Wydatki rozdziału planuje się na kwotę 5.668.353,00 zł. Są środki zapewniające utrzymanie czterech szkół podstawowych z kl. I-VII. Płace wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, nagrody jubileuszowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników szkół podstawowych stanowią kwotę 4.954.446,00 zł. Wydatki pozostałych paragrafów są to wydatki na zakup opału, energii elektrycznej, usług komunalnych, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych wydatki i składki na ubezpieczenie obiektów szkolnych. W planie wydatków uwzględniono wydatki bieżące niezbędne do funkcjonowania szkół. W planowaniu pozostałych wydatków przyjęto zasadę proporcjonalnego do liczby oddziałów obciążania poszczególnych rozdziałów kosztami utrzymania budynku w którym funkcjonują wspólnie oddziały przedszkolne, przedszkole, szkoły podstawowe i gimnazja. Dokonano stosownego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych uwzględniając aktualnie zatrudnionych nauczycieli, pracowników obsługi oraz 19 emerytowanych pracowników obsługi.

- **w rozdz. 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”**, wydatki rozdziału planuje się na kwotę 448.646,00 zł. Środki te wydatkowane będą na funkcjonowanie ośmiu oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i zespołach szkół. W roku szkolnym 2017/2018 do oddziałów przedszkolnych uczęszczają dzieci 5-cio letnie i 6-cio letnie. Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi i środkami na dodatkowe wynagrodzenie roczne stanowią kwotę 363.276,00 zł. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych uwzględniający aktualnie zatrudnionych nauczycieli. W planowaniu pozostałych wydatków przyjęto zasadę proporcjonalnego do liczby oddziałów obciążania kosztami utrzymania budynków wspólnych ze szkołami podstawowymi w których funkcjonują.
- **w rozdz. 80104 „Przedszkola”**, po stronie dochodów na kwotę 50.500 zł zaplanowano wpływy za wyżywienie w Przedszkolu. Zaplanowane wydatki stanowią kwotę 498.647 zł. Płace i dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi stanowią kwotę 366.699,00 zł. Zatrudnionych jest 5 nauczycieli i 5 pracowników obsługi jako pomoc nauczycieli przedszkola. W ramach zaplanowanych wydatków tego rozdziału istnieje jedno przedszkole w ZPO w Lubieniu Kujawskim dla dzieci od 2,5 lat. Od 1 września 2017 roku ze względu na dużą liczbę zapisanych dzieci w przedszkolu funkcjonują trzy oddziały po 25 dzieci każdy. Przedszkole jest czynne 43 godziny w tygodniu. Wydatki pozostałych paragrafów są to wydatki związane z zakupem żywności, energii elektrycznej, opału, drobnych napraw niezbędnych do utrzymania lokalu i pomieszczeń pomocniczych które zajmują w budynku szkoły. Dokonano stosownego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla aktualnie zatrudnionych nauczycieli i pracowników obsługi.
- **w rozdz. 80110 „Gimnazja”**, plan wydatków stanowi kwotę 1.646.800 zł, z czego kwotę 1.432.168,00 zł. stanowią wydatki płacowe wraz z pochodnymi od płac oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne. Wydatki pozostałych paragrafów są związane z kosztami utrzymania budynku wspólnego ze szkołą podstawową w której funkcjonują i obejmują opał, energię elektryczną, usługi komunalne. W ramach zaplanowanych środków utrzymywane są dwa gimnazja: w Lubieniu Kujawskim i Kłóbce w których funkcjonuje 11 oddziałów kl. II – III. Dokonano stosownego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla zatrudnionych nauczycieli .

- **w rozdz. 80113 „Dowożenie uczniów do szkół”**, wydatki rozdziału stanowią kwotę 370.151,00 zł. Są to wydatki na płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi stanowią kwotę 73.445,00 zł. Wydatki pozostałych paragrafów to wydatki związane z utrzymaniem pojazdów własnych, zakupem biletów miesięcznych w KPTS dla uczniów dojeżdżających do SP Kanibród, SP Kaliska, ZS Kłóbka, Zespół Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim. Miesięczny koszt zakupu biletów miesięcznych to wydatek rzędu 30.000 zł. Zaplanowano środki na drobne naprawy pojazdów będących w posiadaniu gminy, opłaty za ubezpieczenie pojazdów. Dokonano stosownego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla zatrudnionego kierowcy.
- **w rozdz. 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”**, Zaplanowano środki zgodnie z zapisem art.70a Karty Nauczyciela w wysokości 1 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli co stanowi kwotę 43.273 zł. Środki te planowane są w paragrafach zgodnych z potrzebami szkół w których zatrudnieni są nauczyciele.
- **w rozdz. 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne”**, wydatki zaplanowano w kwocie 121.849,00 zł, które stanowią wydatki płacowe w raz z pochodnymi oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne stanowi kwotę 111.612,00 zł. W ramach tych środków utrzymywana jest stołówka w Zespole Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim świadcząca wspólne usługi dla szkoły podstawowej i gimnazjum wydająca bezpłatne obiady w ramach dożywiania i dla przedszkola. W stołówce zatrudnionych jest 3 pracowników obsługi. Wydatki zaplanowane w paragraf 4210 przewidziane są na zakup niezbędnego wyposażenia w miejsce wyeksploatowanego min nowoczesnego pieca konwekcyjnego. Dokonano stosownych odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
- **w rozdz. 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” zaplanowano wydatki w kwocie 74.367,00 zł.** Wydatki płacowe w raz z pochodnymi stanowią kwotę 55.267,00 zł. W ramach tego rozdziału finansowane są wydatki związane z realizacją obowiązku nauki i stosowaniem specjalnych metod pracy z dziećmi posiadającymi indywidualne zalecenia dotyczące prowadzenia zajęć uzależnionych od ich dysfunkcji w/g danych SIO z września 2017 roku tą formą pomocy objętych jest 22 dzieci.
- **w rozdz. 80195 „Pozostała działalność”**, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 1.117.550,42 zł jako dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich RPO. Wydatki rozdziału zaplanowano na kwotę 2.263.265,00 zł. W paragrafie 4440 zaplanowano kwotę 52.640 zł stanowiącą odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla 45 emerytowanych nauczycieli zgodnie z zapisem art.53 ust.2 Karty Nauczyciela w wysokości 5 % pobieranych przez nich emerytur i rent. Ponadto w rozdziale na kwotę 2.210.625 zł zaplanowano wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na realizację zadania:
- **„Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej”**, zadanie realizowane w latach 2017 – 2018 o łącznych kosztach finansowych 2.619.600 zł, z czego na rok budżetowy przypada kwota 2.210.625 zł. Wydatki zaplanowano w ramach środków własnych w wysokości 1.093.074,58 zł, kwotę 1.117.550,42 zł zaplanowano jako udział dotacji celowej RPO. Wydatek roku 2017 stanowił łącznie 408.375 zł.

Dział 851 „Ochrona zdrowia”, obejmuje planowane wydatki”

W powyższym dziale zaplanowano wydatki w wysokości 101.600 zł przypadające;

- **w rozdz. 85153 „Zwalczanie narkomanii”**, kwotę 2.000 zł zaplanowano na wydatki związane z realizacją „Programu Przeciwdziałania Narkomanii.”, jako zakup usług pozostałych,
- **w rozdz. 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”**, zaplanowane dochody w wysokości 99.600 zł, w dziale 756 rozdział 75618 § 0480 „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych”, mają przełożenie na realizację działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz integracją społeczną osób uzależnionych od alkoholu. Wydatki w pełnej wysokości 99.600 zł odpowiadające dochodom uwzględniono w „Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Miasta i Gminy na rok 2018”.

Dział 852 „Pomoc społeczna”, obejmuje planowane dochody jak i wydatki

Zaplanowane dochody w dziale stanowią wstępne wielkości dochodów budżetu państwa z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych, zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Projektowane wielkości dochodów i dotacji przyjęto na podstawie informacji przekazanej przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego decyzją Nr WFB.I.3110.3.13.2017 z dnia 19 października 2017 roku.

- **w rozdz. 85202 „Domy pomocy społecznej”**, po stronie dochodów kwotę w wysokości 1.200 zł zaplanowano jako wkład własny dopłaty do kosztów utrzymania pensjonariusza. Kwotę 328.772 zł zaplanowano na wydatki związane z pokryciem kosztów pobytu obecnych pensjonariuszy w Domach Pomocy Społecznej z terenu działania ośrodka pomocy. Całość wydatków rozdziału finansowana jest ze środków własnych.
- **w rozdz. 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej”**, kwotę 58.000 zł, po stronie dochodów stanowi dotacja celowa paragrafów 2010, 2030 odpowiednio w wysokości 38.000 zł i 20.000 zł. Otrzymana dotacja przeznaczona jest na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i własnych zadań bieżących zleconych gminom określona informacją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego jak stanowi wstęp do działu 852
- Po stronie wydatków dotację zaplanowano zgodnie z przeznaczeniem w wysokości 58.000 zł na realizację składek na ubezpieczenie zdrowotne, odpowiadającą stronie dochodów z paragrafu 2010 w wysokości 38.000 zł, natomiast wydatki odpowiadające z dotacji paragrafu 2030 zaplanowano w wysokości 20.000 zł. Rozdział w pełnej wysokości finansowany z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.
- **w rozdz. 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”**, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 959.000 zł, którą stanowi dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących. Po stronie wydatków powyższą kwotę zaplanowano na zasiłki, (z wyłączeniem zasiłków stałych) i pomoc w naturze. Rozdział w pełnej wysokości finansowany jest z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.
- **w rozdz. 85215 „Dodatki mieszkaniowe”**, rozdział nie zawiera dochodów, a kwotę 50.000 zł zaplanowano na wydatki z tytułu dopłat dodatków mieszkaniowych. Kwota wydatków w pełnej

wysokości finansowana ze środków własnych gminy.

- **w rozdz. 85216 „Zasiłki stałe”**, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 161.000 zł, którą stanowi dotacja celowa z przeznaczeniem na realizację własnych zadań bieżących. Rozdział w pełnej wysokości finansowany jest z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa. Po stronie wydatków powyższą kwotę zaplanowano na świadczenia społeczne.
- **w rozdz. 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”**, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 132.800 zł, którą stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy z przeznaczeniem na częściowe finansowanie kosztów utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej.
Kwotę 302.196,98 zł stanowią łączne wydatki ośrodka, z czego kwotę 256.000 zł zaplanowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w powyższej kwocie uwzględniono nagrodę jubileuszową przysługującą pracownikowi za 40 lat pracy zawodowej w wysokości 16.242 zł. Dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników zaplanowano w wysokości 15.600 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 3.556,98 zł, zakup materiałów i wyposażenia, środków czystości, opłaty za usługi pocztowe, opłaty za rozmowy telefoniczne, zakup niezbędnych druków, konserwację kserokopiarki i komputerów oraz ich ubezpieczenie, opłaty za szkolenia pracowników, koszty pokrycia podróży służbowych stanowiłby kwotę 27.040 zł. Przyznane środki z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących częściowo pokryją wydatki związane z łącznym utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej.
- **w rozdz. 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”**, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 14.550 zł z czego kwotę 3.550 zł, zaplanowano jako odpłatność za świadczone usługi opiekunek domowych. Natomiast kwotę 11.000 zł stanowi dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, o których mowa w art. 18 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (T.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 930 z późn. zm.) Kwotę 114.051,32 zł stanowią zaplanowane wydatki dotyczące kosztów utrzymania dwóch opiekunek domowych. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na kwotę 93.300 zł. Na kwotę w wysokości 9.751,32 zł zaplanowano dodatkowe wynagrodzenia roczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakupy niezbędnych materiałów i wyposażenia, zakup środków czystości. Z dotacji celowej po stronie dochodów z paragrafu 2030 w kwocie 11.000 zł zaplanowano wydatek w paragrafie 4300 zakup usług pozostałych.
- **w rozdz. 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania”** po stronie dochodów zaplanowano dotację celową w wysokości 66.000 zł, paragraf 2030 otrzymaną z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przeznaczonej w ramach rządowego programu dożywiania dzieci w szkołach. Natomiast po stronie wydatków łącznie zaplanowano kwotę 110.000 zł, z czego kwotę 66.000 zł stanowią będą wydatki z dotacji celowej (paragraf 2030), a kwotę 44.000 zł stanowią będzie udział środków własnych do planowanej dotacji celowej dotyczącej dożywiania dzieci w szkołach.
- **w rozdz. 85295 „Pozostała działalność”**, wydatki zaplanowano na kwotę 186.700 zł, czego kwotę 180.000 zł zaplanowano na zasiłki celowe dla osób niekorzystających z żadnych

świadczeń. Kwotę 6.700 zł, zaplanowano na wydatki bieżące w paragrafach 4210 i 4300.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”, obejmuje planowane wydatki, które planuje się na kwotę 140.246,00 zł, z tego plan wydatków w poszczególnych rozdziałach tego działu przedstawia się następująco:

- **w rozdz. 85401 „Świetlice szkolne”,** wydatki rozdziału planuje się na kwotę 63.260,00 zł. W ramach tych wydatków finansowana jest świetlica szkolna w Zespole Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim z której korzysta ok. 210 uczniów. Świetlica pełni opiekę nad dziećmi i młodzieżą głównie dojeżdżającą autobusami liniowymi zorganizowanymi przez KPTS i dziećmi rodziców pracujących. Płace wraz z pochodnymi od płac i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym stanowią kwotę 58.300,00 zł. Dokonano stosownego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
- **w rozdz. 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym”,** Wydatki tego rozdziału zaplanowano w kwocie 76.000,00 zł, z tego;
- 36.000,00 zł z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów przyznawanych na podstawie uchwały Nr VI/ 43 /2015 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 17 czerwca 2015 roku w sprawie lokalnego programu wspierania edukacji uzdolnionych dzieci i młodzieży,
- 40.000 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie 20% wkładu własnego w realizację dofinansowania w 2018 roku wypłat stypendiów o charakterze socjalnym i zasiłków szkolnych,
- **w rozdz. 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”,** zaplanowano wydatki w wysokości 1 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli zatrudnionych w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.

Dział 855 „Rodzina” , obejmuje planowane dochody i wydatki

- **w rozdz. 85501 „Świadczenie wychowawcze”** zaplanowano dochody i wydatki w pełnej wysokości dotacji celowej stanowiącej kwotę 4.397.000 zł związanej z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (T.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1851). Finansowanie świadczenia wychowawczego i koszty obsługi finansowane są w pełnej wysokości w formie dotacji celowej z budżetu państwa. Art. 29 ust 4 ustawy stanowi (*koszty obsługi, o których mowa w ust. 3, w przypadku organu właściwego wynoszą 1,5 % otrzymanej dotacji na świadczenie wychowawcze*), zatem koszty obsługi przewidziano w wysokości 66.000 zł.
- **w rozdz. 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenie społeczne”** zaplanowano dochody w wysokości 2.630.000 zł, z czego kwotę 2.624.000 zł stanowi dotacja celowa na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz. U z 2016 r. poz. 1518 z późn. zm.), a kwotę 6.000 zł zaplanowano jako dochody jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. Wydatki rozdziału dotyczą świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składek na ubezpieczenie społeczne, które zaplanowano w pełnej wysokości dotacji celowej tj. kwotę 2.624.000 zł. Kwotę 2.415.464 zł zaplanowano na wypłatę świadczeń społecznych. Finansowanie kosztów obsługi zawiera art. 33 ust. 2a pkt 1 ustawy (*koszty obsługi wynoszą 3 % otrzymanej dotacji na świadczenia rodzinne...*). Wydatki stanowią realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie przepisów o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów,

opłacaniu składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych. W rozdziale ujmuje się również wydatki na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 169 z późn. zm.). O finansowaniu kosztów obsługi stanowi art. 31 ust. 3 ustawy (*koszty podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych i koszty obsługi świadczeń z f. alimentacyjnego wynoszą 3 % otrzymanej dotacji...*). Całość świadczeń i koszty obsługi finansowane są w formie dotacji celowej z budżetu państwa. Koszty obsługi zapanowano na kwotę 208.536 zł, w tym składki na ubezpieczenie społeczne od wypłaconych świadczeń zaplanowano w wysokości 129.816 zł.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, obejmuje planowane dochody i wydatki

Dział 900 określa finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym ustawą – Prawo ochrony środowiska, i należy do zadań własnych gminy ujętych w rozdziałach klasyfikacji budżetowej w zależności od rodzaju dokonywanego dochodu lub wydatku.

- **w rozdz. 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”,** zaplanowano dochody na dofinansowanie własnych inwestycji w ramach środków PROW w wysokości 699.697zł. Po stronie wydatków zaplanowano kwotę 1.270.000 zł, z czego kwotę 130.000 zł zaplanowano jako dotację przedmiotową z budżetu dla miejscowego samorządowego zakładu budżetowego zgodnie z zakresem prowadzonej działalności. Zakład ten jest zakładem wielobranżowym otrzymuje dotacje w zakresie art. 130 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), który stanowi, „*dotacje przedmiotowe są to środki przeznaczone na dopłaty do określonych rodzajów wyrobów lub usług, kalkulowanych według stawek jednostkowych*”, co zawarto w uchwale dotyczącej „ustalenia jednostkowych stawek dotacji przedmiotowych na 2018 rok dla samorządowego zakładu budżetowego” zabezpieczając dotację w zakresie limitu utrzymania sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni ścieków w oparciu o Uchwałę Nr XXIII/225/2016 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. z dnia 30 czerwca 2017 roku.

Na kwotę 1.120.000 zł zaplanowano wydatki na realizację inwestycji;

- **„Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim, gmina Lubień Kuj.”,** łączne koszty finansowe zaplanowano na kwotę 1.120.000 zł, z czego udział środków własnych stanowić będzie 420.303 zł, a kwotę 699.697 zł zaplanowano jako środki na dofinansowanie własnych inwestycji w ramach PROW.
- **w rozdz. 90002 „Gospodarka odpadami”,** w rozdziale ujęto dochody i wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi między innymi odbiorem, transportem unieszkodliwianiem odpadów komunalnych. Dochody z tego tytułu zaplanowano na kwotę 505.000 zł, również na kwotę 505.000 zł zaplanowano wydatki, w których uwzględniono wydatki związane z wynagrodzeniem pracownika realizującego zadania gospodarki odpadami jak zakup materiałów i wyposażenia, szkolenia pracownika, wyjazdy służbowe, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Szczegółowy opis wydatków zawiera załącznik planu finansowego dochodów i wydatków z tytułu opłat za utrzymanie czystości i porządku w gminie w 2018 roku.
- **w rozdz. 90003 „Oczyszczanie miast i wsi”,** wydatki zaplanowano na kwotę 12.000 zł związane z utrzymaniem czystości i porządku na terenie gminy (mechaniczne oczyszczanie ulic i

placów, usuwanie śliskości i opadów śniegu na ulicach i chodnikach).

- **w rozdz. 90004 „ Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”**, kwotę 20.000 zł stanowią zaplanowane wydatki bieżące należące do zadań własnych gminy w zakresie zieleni gminnej i zadrzewienia (zakup krzewów, drzewek i sadzonek).
- **w rozdz. 90013 „Schroniska dla zwierząt”** , na kwotę 30.000 zł, zaplanowano wydatki związane z zapewnieniem opieki bezdomnym zwierzętom miejsca w schronisku oraz ich wylapywaniem zgodnie z „Programem opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt w gminie Lubień Kuj.”
- **w rozdz. 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg”**, wydatki zaplanowano na kwotę 536.182,40 zł, z czego kwotę 296.500 zł zaplanowano na wydatki związane z zakupem energii oświetlenia ulicznego, placów i dróg, koszty eksploatacji urządzeń elektrycznych stanowiłyby kwotę 194.750 zł, kwotę 5.000 zł zaplanowano w paragrafie 4300 zakup usług pozostałych, kwotę 39.932,40 zł zaplanowano jako wydatki paragrafu 4300 Funduszu Sołeckiego z przeznaczeniem na:
 - „Montaż i zakup lamp oświetleniowych – Fundusz Sołecki soł. Dziankowo”, kwota 13.093,75 zł,
 - „Oświetlenie – lampy przydrożne – Fundusz Sołecki Sołectwa Modlibórz”, kwota 2.642,87 zł,
 - „Oświetlenie – lampy przydrożne – Fundusz Sołecki Sołectwa Szewo”, kwota 5.913,47 zł,
 - „Oświetlenie – lampy przydrożne – Fundusz Sołecki Sołectwa Wola Olszowa”, kwota 6.000,00 zł,
 - „Oświetlenie – lampy przydrożne – Fundusz Sołecki Sołectwa Wiktorowo”, kwota 12.282,31 zł,
- **w rozdz. 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”**, kwotę 25.000 zł zaplanowano tak po stronie dochodów jak i wydatków. Ujęto w nich wpływy związane z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, obejmuje planowane dochody i wydatki związane z realizacją zadań wynikających z działalności kulturalnej ujętej:

- **w rozdz. 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”**, zaplanowano wydatek na kwotę 180.000 zł, którą stanowi zaplanowana dotacja podmiotowa z budżetu dla Centrum Kultury w Lubieniu Kuj.
- **w rozdz. 92116 „Biblioteki”**, zaplanowano dotację podmiotową z budżetu dla miejscowej Biblioteki Publicznej w wysokości 150.000 zł.
- **w rozdz. 92195 „Pozostała działalność”**, wydatki zaplanowano na kwotę 847.567 zł, z czego kwotę 150.000 zł zaplanowano na wydatki związane z organizowaniem imprez kulturalnych w miesiącach letnich (zorganizowanie Pikniku powitanie i zakończenie lata). Kwotę 697.567 zł zaplanowano na realizację zadania inwestycyjnego pn;
- **„Rewitalizacja w miejscowości Kamienna gmina Lubień Kujawski”**, łączne koszty finansowe zaplanowana na kwotę 1.395.134 zł, na lata 2018 - 2019. Na rok budżetowy zaplanowano kwotę 697.567 zł, z czego kwotę 104.628 zł stanowić będzie udział środków własnych, a kwotę 592.939 zaplanowano w ramach pozyskanych środków RPO.

Dział 926 „Kultura fizyczna ”, obejmuje planowane wydatki

- **w rozdz. 92695 „Pozostała działalność”**, zaplanowano wydatki na kwotę 165.000 zł, z czego kwotę 160.000 zł zaplanowano jako dotację celową z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, kwotę 5.000 zł zaplanowano na wydatki bieżące dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia realizowane w zakresie kultury fizycznej.

W projekcie budżetu nie planowano przychodów nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki, w związku z art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych, który stanowi, iż wolne środki to nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki, wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, co wskazuje, że kwota posiadanych wolnych środków wynika z ewidencji księgowej i do projektu budżetu nie należy wprowadzić kwot wolnych środków niepotwierdzonych ewidencją. Powyższe, o ile takie osiągniemy wprowadzimy po sporządzeniu bilansu.

Prognozowany projekt budżetu na 2018 rok zakłada deficyt budżetowy w kwocie 3.363.200 zł, który pokryty zostanie przychodami z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w łącznej wysokości 3.726.400 zł z przeznaczeniem na:

- sfinansowanie planowanego w 2018 roku deficytu budżetowego Gminy w kwocie 3.363.200 zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 363.200 zł.

W związku z czym kwota długu na koniec 2018 roku uwzględniająca nie zrealizowane, a zaplanowane przychody 2017 roku (2.500.000 zł) pomniejszona o rozchody budżetu (tj. dokonane spłaty) 2017 roku (363.200 zł) stanowić będzie **7.435.356 zł**. Kwota ta z roku na rok będzie ulegała zmniejszeniu z uwagi na dokonywane spłaty, zakładając:

- w 2019 roku przy spłatacie rat 813.200 zł, kwota długu stanowić będzie 6.622.156 zł,
- w 2020 roku przy spłatacie rat 863.200 zł, kwota długu stanowić będzie 5.758.956 zł
- w 2021 roku przy spłatacie 863.200 zł, kwota długu stanowić będzie 4.895.756 zł
- w 2022 roku przy spłatacie rat 869.356 zł, kwota długu stanowić będzie 4.026.400 zł,
- w 2023 roku przy spłatacie rat 1.150.000 zł, kwota długu stanowić będzie 2.876.400 zł
- w 2024 roku przy spłacie 1.150.000 zł, kwota długu stanowić będzie 1.726.400 zł
- w 2025 roku dług zostanie spłacony w wysokości 1.726.400 zł.

Rozchody budżetu 2018 roku stanowić będą kwotę 363.200 zł.

Zakładany projekt budżetu w zestawieniu prognozowanych dochodów i wydatków kwotowo odbiega od planowanych dochodów czy wydatków przyszłych lat z uwagi na wysokie źródła finansowania wydatków inwestycyjnych w 2018 roku stanowiące łączną kwotę 11.769.762,53 zł. Na powyższą kwotę składają się środki pochodzące z innych źródeł w wysokości 1.576.263,89 zł, które zaplanowano jako środki z WFOŚ i GW i dotacji celowej z samorządu województwa. Środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 2 u.f.p. w wysokości 3.756.555,42 zł, stanowić mają dotacje celowe i środki na dofinansowanie inwestycji w ramach RPO i PROW (powyższe wynika z załącznika Nr 3 do projektu uchwały budżetowej). Również znaczącą kwotę bo 7.021.000 zł w projekcie budżetu stanowią dotacje celowe z budżetu państwa z przeznaczeniem na świadczenie wychowawcze, świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

Opracowany projekt budżetu Gminy Lubień Kujawski na 2018 rok jak wspomniano na wstępie informacji opisowej po stronie dochodów zaplanowany został w oparciu o prognozowane wskaźniki, subwencje, dotacje celowe, dochody własne, przewidywane wykonanie za okres III kwartałów 2017 roku, a także w oparciu o przewidywaną analizę wykonania wydatków, których podstawę stanowił także okres III kwartałów 2017 roku. W trakcie roku budżetowego, budżet niewątpliwie ulegał będzie zmianom, podyktowanym koniecznością dostosowania do odpowiednich potrzeb wynikających z jego realizacji. Zakładany projekt budżetu na 2018 rok spełnia wskaźniki wynikające z ustawy o finansach publicznych dotyczące spłaty i zadłużenia zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej opracowanej

na lata 2018 – 2025, którą zawiera informacja opisowa.

Informacja do uchwały w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Wykonując dyspozycję uchwały z dnia 20 sierpnia 2010 roku Nr XLIII/206/2010 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zawartą w paragrafie 1 ust. 4 pkt 1 i 2 Burmistrz Lubienia Kujawskiego wraz z projektem uchwały budżetowej przedkłada Radzie Miejskiej w Lubieniu Kujawskim;

1. informację o przewidywanym wykonaniu dochodów i wydatków budżetu Gminy za rok poprzedzający rok budżetowy sporządzony wg stanu na koniec III kwartału
2. informację o sytuacji finansowej Gminy ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia.

Ad.1. Odnosząc się do planu za okres III kwartałów 2017 roku, a przewidywanego wykonania,

W założeniach realizację prognozowanych dochodów oszacowano na kwotę 34.048.900 zł w tym dochody bieżące w wysokości 28.674.410 zł, majątkowe w wysokości 5.374.490 zł. Realizację wydatków bieżących wraz z odsetkami od kredytów i pożyczek założono zrealizować w wysokości 25.618.100,09 zł, wydatki majątkowe w wysokości 9.321.249,91 zł. Łączne wydatki stanowiłyby kwotę 34.939.350 zł. Uszczegółowieniem przewidywanego wykonania budżetu za 2017 rok jest załącznik Nr 1 do uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Ad.2 Zaplanowane przychody i rozchody budżetu gminy w momencie prac nad projektem budżetu na 2018 rok po zmianach dotyczące 2017 roku stanowią kwotę;

Przychody – 2.500.000 zł,

Rozchody - 363.200 zł.

Przychody budżetu planowane są w oparciu o potrzeby oraz możliwości ich pozyskania. Podstawowe źródła przychodów zaplanowano z przychodów zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w wysokości 2.500.000 zł. Budżet uchwalono z deficytem budżetowym w wysokości 1.636.800 zł, którego pokrycie stanowią przychody w wysokości 2.000.000 zł, z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym. Z planowanych przychodów, kwotę 363.200 zł zaplanowano na rozchody budżetu dotyczące spłaty pożyczek i kredytu. W trakcie realizacji budżetu przyjęte założenia na 2017 rok uległy zmianie. Zmianę wprowadzono Uchwałą Nr XXI/197/2017 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. w dniu 31 marca 2017 roku i Uchwałą Nr XXIII/221/2017 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. w dniu 30 czerwca 2017 roku, w wyniku których łącznie zwiększono deficyt budżetu do kwoty 3.027.250,37 zł, sfinansowanie którego stanowią przychody kredytów na rynku krajowym w wysokości 2.500.000 zł i wolne środki osiągnięte za 2016 rok w wysokości 890.450,37 zł, co łącznie daje kwotę przychodów w wysokości 3.390.450,37 zł. Kwota 363.200 zł dotycząca spłat nie ulega zmianie. Realizując budżet oraz przyjęte założenie w okresie I półrocza 2017 roku nie zaistniała potrzeba zaciągnięcia wskazanego zobowiązania. Zakładamy, że na etapie prac nad projektem budżetu na 2018 rok przewidywane przychody w wysokości 2.500.000 zł nie zostaną zrealizowane, ich realizacja uzależniona będzie od realizowanych wydatków bieżących i majątkowych. W 2015 roku rozpoczęliśmy spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytu, których realizacja przebiega zgodnie z podjętymi uchwałami. Źródła spłat, spłaty, ich wysokość każdorazowo akceptowała Rada Miejska. Spłaty rat kapitałowych dokonywane są z uzyskanych dochodów własnych gminy między innymi z wpływów podatków i opłat lokalnych oraz udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Rozchody zobowiązań w 2017 roku na kwotę 368.200 zł dotyczą spłat;

- Kredytu bankowego długoterminowego zaciągniętego na spłatę zobowiązań. Kredyt zaciągnięty 25 października 2012 roku w BS w Kowalu w wysokości 1.500.000 zł, termin spłaty ustalono na 2015 – 2024 rok. Łączne dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2017 roku stanowią 450.000 zł, do spłaty pozostanie

1.050.000 zł.

- Pożyczki na „Budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kuj.”, zaciągniętej 12 listopada 2012 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 352.000 zł, termin spłaty ustalono na 2015 – 2022 rok. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2017 roku stanowiąc będą 136.200 zł, do spłaty pozostanie 215.800 zł.
- Pożyczki na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kaliska, Uchodze, Lubień Kuj. gm. Lubień Kuj.”, zaciągniętej 12 listopada 2012 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 690.000 zł, termin spłaty ustalono na 2015 - 2022 rok. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2017 roku stanowiąc będą 267.000 zł, do spłaty pozostanie 423.000 zł.
- Pożyczki na „Termomodernizację budynku Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kuj.”, zaciągniętej 11 grudnia 2012 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 61.250 zł, termin spłaty ustalono na 2015 – 2022 rok. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2017 roku stanowiąc będą 22.800 zł, do spłaty pozostanie 38.450 zł.
- Pożyczki na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kaliska i Gole gm. Lubień Kuj.- I etap”, w łącznej wysokości 453.506 zł, z czego kwotę 250.000 zł, zaciągnięto 11 grudnia 2012 roku, kwotę 203.506 zł, 19 września 2013 roku w WFOŚ i GW w Toruniu, termin spłaty ustalono na 2016 – 2022 rok. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2017 roku stanowiąc będą 168.600 zł, do spłaty pozostanie 284.906 zł.
- Pożyczki na „Zakup lekkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Kanibród” zaciągniętej 23 grudnia 2014 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 90.000 zł, termin spłaty 2016 – 2022 rok. Spłatę pożyczki rozpoczęto w 2016 roku. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2017 roku stanowiąc będą 30.000 zł, do spłaty pozostanie 60.000 zł.
- Kredyt bankowy długoterminowy zaciągnięty na sfinansowanie deficytu budżetowego 2016 roku, w wysokości 2.000.000 zł, wyłonionego w postępowaniu przetargowym w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy ul. H Kołłątaja 8, Oddział w Złotnikach Kujawskich. Termin spłat ustalono na lata 2019 – 2024 (Uchwała Rady Nr XVII/159/2016 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 7 października 2016 roku). W chwili obecnej dokonujemy wyłącznie spłat odsetek od kredytu.

Przewidywana prognoza kwoty długu (zadłużenie gminy) na koniec 2017 roku, którą wyliczono na etapie prac nad projektem budżetu na 2018 rok (na dzień 15 listopada 2017 roku) stanowiłaby kwotę 4.072.156 zł, z czego kwotę 1.022.156 zł stanowiąc będą zaciągnięte pożyczki na rynku krajowym, a kwotę 3.050.000 zł zaciągnięty długoterminowy kredyt bankowy.

Powyższe zostanie zachowane przy założeniach że; - do końca 2017 roku Gmina nie będzie korzystała już z kredytów lub pożyczek.

Uzupełnienie powyższych danych dotyczących 2017 roku i lat następnych obrazuje Wieloletnia Prognoza Finansowa, która spełnia wymogi dotyczące spłaty zaciągniętych zobowiązań jednostki wynikające z art.243 ustawy o finansach publicznych.

Informacja o planowanych dochodach z mienia komunalnego w 2018 roku

Mienie komunalne jako majątek Gminy generuje dochody, które stanowią ważny element budżetu i w fundamentalnym stopniu wpływają na funkcjonowanie Gminy jako jednostki lokalnej.

W celu uzyskania przejrzystości zapisów do celów opracowania projektu budżetu a także do sprawozdawczości składniki mienia zostały zaszeregowane do poszczególnych grup rodzajowych. Planowane na 2018 rok dochody w poszczególnych grupach przedstawiają się następująco:

W grupie **budynki i budowle** zostały zaszeregowane następujące budynki: budynki administracyjne, w których mieści się siedziba Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kujawskim, Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, Ośrodek Pomocy Społecznej, a także budynek archiwum i garaże. Ponadto wartość w tej grupie znajdują się również budynek przeznaczony na „świetlicę wiejską” w Kamiennej.

W skład grupy **obiekty szkole** zakwalifikowane zostały: budynki dydaktyczne, pomocnicze, sale gimnastyczne, stadion, boisko wielofunkcyjne w ZPO w Lubieniu Kujawskim, lokale mieszkalne będące własnością Gminy a zamieszkałe przez rodziny nauczycielskie. W 2018 roku planujemy uzyskać dochody w tej grupie z dzierżawy części dachów w budynkach szkolnych na zamontowanie anten przekaźnikowych sieci Internet oraz z dzierżawy pomieszczenia w ZPO w Lubieniu Kujawskim na gabinet stomatologiczny na kwotę 9.511,00 zł, oraz z najmu lokali na kwotę 4.000,00 zł. Ponadto planowana jest kwota 20.640,00 zł wpływu z tytułu ratalnej sprzedaży lokali mieszkalnych.

Grupa **magazyny i inne obiekty** obejmuje: magazyn meblowy, wodomistrzówkę, budynek weterynarii, mieszkanie przy ul. Wojska Polskiego 11, mieszkanie w budynku dwurodzinnym w Rzeżewie, budynek po byłej SP w Bilnie zaadoptowany na lokale mieszkalne oraz dwa budynki po byłej SP w Nartach. W budynku po byłej SP w Bilnie zasiedlonych zostało 13 lokali mieszkalnych, z których dochód z czynszu i innych opłat zasila konto ZGKiM w Lubieniu Kujawskim. W tej grupie budynków i budowli planowany na 2018 rok dochód to:

- z najmu lokali mieszkalnych 2.100,00 zł
 - z dzierżawy lecznicy dla zwierząt 2.640,00 zł,
 - z dzierżawy baru „Zorza” nad jeziorem Lubieńskim 4.000,00 zł.
- Łącznie planowany dochód z dzierżawy to 8.740,00 zł.

Takie obiekty jak: przystanek PKS, zaplecze sportowe, obiekty Ochotniczych Straży Pożarnych i Ośrodka Kultury nie generują dochodów, w związku z tym nie planujemy ich uzyskania.

Z tytułu dzierżawy lokali w Ośrodku Zdrowia w Lubieniu Kujawskim i w Kłóbce na prowadzenie działalności w zakresie opieki zdrowotnej Gmina Lubień Kujawski nie planuje w 2018 r. osiągnąć dochodów. Placówki te wpłaciły kwoty czynszu za 3 lata z wyprzedzeniem na poczet inwestycji dokonywanych na tych obiektach w ogólnej kwocie 70.020,00 zł

Infrastruktura techniczna stanowiąca majątek Gminy to m.in. pomost nad jeziorem Lubieńskim, rów odwadniający w Kaliskach, stadion w ZPO w Lubieniu Kujawskim, amfiteatr, tereny zielone tzw. tarasy, trasa spacerowo – widokowa, linia brzegowa jeziora Lubieńskiego a także ukształtowanie terenu w obrębie kościoła w Lubieniu Kujawskim. Ponadto do tej grupy zalicza się odcinki sieci wodociągowej oraz kanalizacyjnej, przyłącza i studnie, które to stanowią majątek Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim. Opłaty z tytułu eksploatacji wodociągów i kanalizacji stanowią dochód ZGKiM. Gmina Lubień Kujawski

w grupie infrastruktury technicznej nie planuje uzyskania w 2018 roku dochodów, gdyż składniki tej grupy mienia komunalnego nie generują dochodów.

Równie ważnym składnikiem mienia komunalnego generującym dochody są **grunty**. W 2018 roku planujemy z tego tytułu osiągnąć dochód w kwocie 367.534,00 zł, w tym:

- czynsz za wydzierżawienie trenu byłego lotniska rolnikom w celu pozyskania siana – 44.000 zł,
- sprzedaż działek pod budownictwo mieszkaniowe oraz rolnych – 200.000 zł,
- opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów 14.000 zł,
- opłaty z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości 500 zł,
- czynsz z za dzierżawę gruntów rolnych – 3.700,00 zł,
- czynsz za dzierżawę placów pod budowę garaży oraz placów na prowadzenie działalności gospodarczej – 5.334 zł,
- sprzedaż działek na cele inwestycyjne – 100.000 zł.

Ogółem w 2018 roku Gmina Lubień Kujawski planuje osiągnąć dochód z tytułu posiadania majątku komunalnego w kwocie 413.450,00 zł.

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 60/2017
Burmistrza Lubienia Kujawskiego
z dnia 14 listopada 2017 r.

Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2018 – 2025.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 446, poz. 1579, poz. 1948, zm.; Dz.U. z 2017 r. poz. 730, poz. 935) oraz art. 226-229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. z późn. zm.; zm: poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984, poz. 2260; zm.: Dz. U. z 2017 r. poz. 60, poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1475, poz. 1529, poz. 1537), uchwała się co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubień Kujawski, obejmującą lata 2018 - 2025 zawierającą wieloletnią prognozę kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2018 - 2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych na lata 2018 – 2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Lubienia Kuj. do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Lubienia Kuj. do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3 Upoważnia się Burmistrza Lubienia Kuj. do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XIX/183/2016 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 23 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2017 - 2024 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Lubienia Kujawskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 roku i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w sposób zwyczajowo przyjęty poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim Nr / /2017 z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	25 634 732,30	22 860 124,90	2 395 298,00	449 410,59	4 263 703,39	2 507 508,91	9 330 894,00	6 162 512,37	2 774 607,40	117 880,00	2 654 852,40
Wykonanie 2016	31 738 071,25	27 264 500,93	2 607 219,99	200 315,26	4 203 759,00	2 499 771,31	9 513 775,00	8 442 358,42	4 473 570,32	412 417,64	4 807 349,30
Plan 3 kw. 2017	34 388 371,65	28 564 800,18	2 895 428,00	230 000,00	4 426 144,50	2 504 200,00	10 028 448,00	8 614 724,40	5 823 571,47	94 140,00	5 674 886,64
Wykonanie 2017	34 048 900,00	28 674 410,00	2 767 400,00	705 100,00	3 768 062,00	2 703 500,00	10 028 448,00	11 405 400,00	5 374 490,00	381 240,00	4 871 952,69
2018	33 335 300,00	27 678 840,69	3 275 682,00	650 000,00	4 589 470,69	2 703 500,00	10 670 638,00	8 493 050,00	5 656 459,31	323 140,00	5 332 819,31
2019	26 296 358,39	24 859 358,39	2 280 000,00	133 500,00	4 250 000,00	2 650 000,00	9 650 000,00	8 545 858,39	1 437 000,00	70 000,00	1 000 000,00
2020	25 512 178,00	24 312 178,00	2 280 000,00	133 500,00	4 250 000,00	2 650 000,00	9 650 000,00	7 998 678,00	1 200 000,00	65 000,00	1 000 000,00
2021	28 298 308,00	26 008 308,00	2 310 000,00	150 000,00	4 320 000,00	2 700 000,00	9 710 000,00	9 518 308,00	2 290 000,00	50 000,00	0,00
2022	25 714 600,00	25 599 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	50 000,00	0,00
2023	26 060 368,00	25 945 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	45 000,00	0,00
2024	26 160 792,00	26 045 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	45 000,00	0,00
2025	29 161 508,00	26 871 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2015	25 880 847,03	20 587 182,95	35 210,00	0,00	0,00	93 976,31	93 976,31	0,00	0,00	5 293 664,08
Wykonanie 2016	32 817 761,71	25 181 034,57	0,00	0,00	0,00	92 966,13	92 966,13	0,00	0,00	7 636 727,14
Plan 3 kw. 2017	37 415 622,02	26 890 725,12	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	10 524 896,90
Wykonanie 2017	34 939 350,00	25 618 100,09	0,00	0,00	0,00	138 785,00	138 785,00	0,00	0,00	9 321 249,91
2018	36 698 500,00	24 928 737,47	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	11 769 762,53
2019	25 483 158,39	20 817 705,00	0,00	0,00	x	79 800,00	79 800,00	0,00	0,00	4 665 453,39
2020	24 648 978,00	22 248 978,00	0,00	0,00	x	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
2021	27 435 108,00	19 435 108,00	0,00	0,00	x	48 300,00	48 300,00	0,00	0,00	8 000 000,00
2022	24 845 244,00	22 565 244,00	0,00	0,00	x	32 300,00	32 300,00	0,00	0,00	2 280 000,00
2023	24 910 368,00	22 560 368,00	0,00	0,00	x	19 500,00	19 500,00	0,00	0,00	2 350 000,00
2024	25 010 792,00	22 710 792,00	0,00	0,00	x	9 700,00	9 700,00	0,00	0,00	2 300 000,00
2025	27 435 108,00	19 435 108,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
				na pokrycie deficytu budżetu ^x					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	-246 114,73	1 144 178,61	0,00	0,00	1 144 178,61	1 144 178,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-1 079 690,46	2 333 340,83	0,00	0,00	333 340,83	333 240,83	2 000 000,00	1 079 690,46	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-3 027 250,37	3 390 450,37	0,00	0,00	890 450,37	0,00	2 500 000,00	2 136 800,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-890 450,00	890 450,37	0,00	0,00	890 450,37	890 450,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-3 363 200,00	3 726 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 726 400,00	3 363 200,00	0,00	0,00
2019	813 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	869 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 726 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	348 200,00	348 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 798 556,00	0,00	2 272 941,95	3 417 120,56
Wykonanie 2016	363 200,00	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 435 356,00	0,00	2 083 466,36	2 416 807,19
Plan 3 kw. 2017	363 200,00	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 572 156,00	0,00	1 674 075,06	2 564 525,43
Wykonanie 2017	363 200,00	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 072 156,00	0,00	3 056 309,91	3 946 760,28
2018	363 200,00	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 435 356,00	0,00	2 750 103,22	2 750 103,22
2019	813 200,00	813 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 622 156,00	0,00	4 041 653,39	4 041 653,39
2020	863 200,00	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 758 956,00	0,00	2 063 200,00	2 063 200,00
2021	863 200,00	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 895 756,00	0,00	6 573 200,00	6 573 200,00
2022	869 356,00	869 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 026 400,00	0,00	3 034 356,00	3 034 356,00
2023	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 876 400,00	0,00	3 385 000,00	3 385 000,00
2024	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 726 400,00	0,00	3 335 000,00	3 335 000,00
2025	1 726 400,00	1 726 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 436 400,00	7 436 400,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	1,86%	1,86%	0,00	1,86%	9,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	1,44%	1,44%	0,00	1,44%	7,86%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	1,49%	1,49%	0,00	1,49%	5,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	1,47%	1,47%	0,00	1,47%	10,10%	x	x	x	x
2018	1,54%	1,54%	0,00	1,54%	9,22%	7,44%	9,10%	TAK	TAK
2019	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	15,64%	7,41%	9,06%	TAK	TAK
2020	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	8,34%	10,00%	11,65%	TAK	TAK
2021	3,22%	3,22%	0,00	3,22%	23,40%	11,07%	11,07%	TAK	TAK
2022	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	11,99%	15,79%	15,79%	TAK	TAK
2023	4,49%	4,49%	0,00	4,49%	13,16%	14,58%	14,58%	TAK	TAK
2024	4,43%	4,43%	0,00	4,43%	12,92%	16,18%	16,18%	TAK	TAK
2025	5,92%	5,92%	0,00	5,92%	25,50%	12,69%	12,69%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2015	0,00	348 200,00	9 398 355,24	2 190 815,31	505 444,38	0,00	505 444,38	5 010 533,37	0,00	260 000,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	9 680 328,14	2 302 218,13	5 921 158,11	0,00	5 921 158,11	6 531 916,49	0,00	1 104 810,66	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	10 208 906,03	2 525 823,64	6 604 567,64	0,00	6 604 567,64	3 644 712,93	5 912 292,54	967 891,43	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	10 208 900,00	2 772 284,00	505 444,38	0,00	505 444,38	4 709 220,55	3 644 137,93	967 891,13	
2018	0,00	0,00	10 249 092,34	2 612 362,74	8 457 698,73	0,00	8 457 698,73	6 427 780,80	4 344 630,80	997 350,93	
2019	813 200,00	813 200,00	9 709 000,00	0,00	4 665 453,39	0,00	4 665 453,39	3 438 743,00	0,00	0,00	
2020	863 200,00	863 200,00	9 750 000,00	0,00	1 205 822,00	0,00	1 205 822,00	1 570 528,00	0,00	0,00	
2021	863 200,00	863 200,00	9 801 500,00	0,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	
2022	869 356,00	869 356,00	9 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 150 000,00	1 150 000,00	9 901 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 150 000,00	1 150 000,00	9 918 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 726 400,00	0,00	1 726 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2015	206 870,14	175 839,62	0,00	89 961,47	87 010,54	0,00	206 870,14	175 839,61	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	397 550,00	397 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	1 969 055,33	1 969 055,33	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	1 208 902,25	1 208 902,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	3 756 555,42	3 756 555,42	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	545 000,00	545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	19 702,07	16 721,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	811 929,12	519 179,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	2 529 854,71	1 573 414,33	0,00	738 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 703 363,00	1 208 902,25	0,00	494 462,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	5 854 255,03	3 756 555,42	0,00	2 097 669,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 397 567,00	0,00	0,00	96 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	570 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^X
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^X	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	348 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	813 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	869 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 726 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
Nr / /2017 z dnia 2017 roku

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 310 490,85	8 457 698,73	4 665 453,39	1 205 822,00	8 000 000,00	22 328 974,12
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 310 490,85	8 457 698,73	4 665 453,39	1 205 822,00	8 000 000,00	22 328 974,12
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 569 439,03	4 557 075,03	1 397 567,00	205 822,00	0,00	6 160 464,03
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 569 439,03	4 557 075,03	1 397 567,00	205 822,00	0,00	6 160 464,03
1.1.2.1	Rewitalizacja Miasta Lubień Kujawski	LUBIEŃ KUJAWSKI	2018	2020	705 822,00	200 000,00	300 000,00	205 822,00	0,00	705 822,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	LUBIEŃ KUJAWSKI	2017	2018	2 619 600,00	2 210 625,00	0,00	0,00	0,00	2 210 625,00
1.1.2.3	Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski	LUBIEŃ KUJAWSKI	2017	2018	2 348 883,03	1 348 883,03	0,00	0,00	0,00	1 348 883,03
1.1.2.4	Przebudowa dróg gminnych 191433C, 191461C w miejsc. Nowa Wieś, Kąty -	LUBIEŃ KUJAWSKI	2018	2019	500 000,00	100 000,00	400 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.5	Rewitalizacja m. Kamienna gm.Lubień Kujawski -	LUBIEŃ KUJAWSKI	2018	2019	1 395 134,00	697 567,00	697 567,00	0,00	0,00	1 395 134,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				17 741 051,82	3 900 623,70	3 267 886,39	1 000 000,00	8 000 000,00	16 168 510,09
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 741 051,82	3 900 623,70	3 267 886,39	1 000 000,00	8 000 000,00	16 168 510,09
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej etap V w miejscowości Gole gmina Lubień Kujawski	LUBIEŃ KUJAWSKI	2015	2019	550 000,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Lubień Kujawski	LUBIEŃ KUJAWSKI	2016	2019	5 000 000,00	2 848 390,92	1 217 886,39	0,00	0,00	4 066 277,31
1.3.2.3	Modernizacja I stopnia uzdatniania SUW Narty -	LUBIEŃ KUJAWSKI	2017	2019	535 000,00	35 000,00	500 000,00	0,00	0,00	535 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa i przebudowa budynku szkoły w związku z budową Hali Widowiskowo-Sportowej wraz z urządzeniami budowlanymi i infrastrukturą budowlaną w m. Lubień Kuj. na dz. nr ew. 363/10 -	LUBIEŃ KUJAWSKI	2018	2021	10 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	8 000 000,00	10 000 000,00
1.3.2.5	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kujawski	LUBIEŃ KUJAWSKI	2016	2020	1 656 051,82	1 017 232,78	0,00	0,00	0,00	1 017 232,78

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2018 - 2025

Realizacją zapisów art. 226 – 232 Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku, (T.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn.zm), jest Wieloletnia Prognoza Finansowa jednostki samorządu terytorialnego (WPF), która jest dokumentem wieloaspektowym niezwykle złożonym obejmującym bardzo wiele zagadnień charakteryzujących gospodarkę finansową jednostki samorządu terytorialnego. Obowiązujące w tym zakresie unormowania stanowi wymieniona ustawa oraz rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku (T.j Dz. U. z 2015 r. poz. 92) w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Rozporządzenie określa; okres obowiązywania WPF, katalog przedsięwzięć, strukturę uchwał w sprawie WPF, sposób przekazywania uchwał i zarządzeń w sprawie WPF organom nadzoru którymi są Regionalne Izby Obrachunkowe. Prognoza finansowa, która rzutuje na strukturę zadłużenia musi uwzględniać istniejące jak i przyszłe uwarunkowania oraz ograniczenia, również te związane ze zmianami ustawowymi. Realizacja planowanych przez jednostki samorządu terytorialnego zamierzeń inwestycyjnych w najbliższych latach oznacza potrzebę dostarczenia w stosunkowo krótkim czasie środków w postaci pożyczek, kredytów co powoduje przyrost długu i potrzebę rozłożenia spłat istniejącego jak i nowo powstającego długu na przyszłe okresy. Zarządzanie długiem będzie skoncentrowane na działaniach mających na celu zmianę charakterystyki pozycji dłużnych oraz uzyskaniu maksymalnie korzystnego rozkładu w czasie spłat zadłużenia, przy uwzględnieniu konieczności bieżącej obsługi zadłużenia ze środków własnych gminy w postaci odsetek od pożyczek i kredytów.

Wieloletnia Prognoza Finansowa w przypadku Gminy Lubień Kujawski opracowana została na lata 2018 - 2025, w związku z planowanymi spłatami pożyczek i kredytów. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Niemniej jednak WPF powiązana jest z uchwałą budżetową na 2018 rok, a każdorazowa zmiana wielkości spowoduje konieczność jej zaktualizowania na rok bieżący i lata następne. Opracowanie przedstawionej prognozy na okres 7 lat wiąże się z planowaniem oraz zaciągnięciem długoterminowych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu i zaciągnięciem długoterminowych kredytów w Banku Spółdzielczym w Kowalu Oddział w Lubieniu Kuj. i w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy Oddział z Złotnikami Kujawskich. Długość okresu objętego prognozą wynika z wykładni artykułu 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4. Zgodnie z powyższym do przedsięwzięć zaliczają się również planowane i zaciągane zobowiązania z tytułu kredytów lub pożyczek.

Opracowując założenia Wieloletniej Prognozy Finansowej kierowano się wybranymi założeniami przyjętymi w projekcie budżetu państwa na 2018 rok. Uwzględniono założenia wynikające z Zarządzenia Nr 49/2017 Burmistrza Lubienia Kuj. z dnia 18 sierpnia 2017 roku.

Pośrednio posłużono się wytycznymi wynikającymi z założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja - maj 2017 rok).

Powyższy dokument Ministerstwa Finansów zaleca aby jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy kierowały się przedstawionymi w niniejszym dokumencie scenariuszem dotyczącym kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych.

Dane zawarte w WPF w kategorii poszczególnych dochodów, wydatków budżetowych obrazują sytuację finansową gminy w roku budżetowym i przyszłych latach, która pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz zdolności kredytowej, stwarza możliwości weryfikacji długookresowej stabilności finansowej jednostki samorządu terytorialnego, pod którą należy rozumieć zdolność do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej w długiej perspektywie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została w oparciu o źródła dochodów budżetu Gminy na poziomie możliwie realnym do uzyskania w latach 2018 - 2025. Jak co roku sporządzając prognozę brano pod uwagę ograniczenia dotyczące uchwalania budżetu wynikające z ustawy o finansach publicznych. Zakres danych uwzględnia dane historyczne wynikające ze sprawozdań dotyczące wykonania budżetów za lata 2015 – 2016 (służące ograniczeniu poziomu zadłużenia jednostki), planowane wykonanie budżetu według stanu na koniec trzeciego kwartału 2017 roku wraz ze środkami europejskimi na zadania inwestycyjne, spłatę i obsługę długu. W zakresie dochodów własnych uwzględniono dane przekazane z budżetu państwa jak subwencje i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, dane przekazane przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego, Krajowe Biuro Wyborcze Delegaturę we Włocławku w zakresie dotacji celowych. Zakładając prognozowane wydatki określono poziom niezbędnych wydatków bieżących, wydatków majątkowych, uwzględniono odsetki od zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Określono także wydatki na funkcjonowanie organów jednostki samorządu terytorialnego tj. wydatki związane z utrzymaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy.

Prace nad projektem budżetu na 2018 rok określone w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczącej poszczególnych lat (załącznik Nr 1) rozpoczęto od wprowadzenia planu za okres III kwartałów 2017 roku i przewidywanego wykonania budżetu na koniec 2017 roku. W założeniach przewidywanego wykonania realizację planowanych dochodów oszacowano na kwotę 34.048.900 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 28.674.410 zł, majątkowe w wysokości 5.374.490 zł. Realizację wydatków bieżących wraz z odsetkami od kredytów i pożyczek założono zrealizować w wysokości 25.618.100,09 zł, wydatki majątkowe w wysokości 9.321.249,91 zł. Łączne wydatki stanowiłyby kwotę 34.939.350 zł, przy zakładanym wyniku - deficycie budżetowym 3.027.250,37 zł, którego pokrycie stanowić ma kredyt bankowy. Aby zapewnić płynność finansową jednostki, a tym samym zrównoważyć budżet zaplanowano przychody na 2017 rok w wysokości 3.390.450,37 zł, z przeznaczeniem na;

- sfinansowanie planowanego w 2017 roku deficytu budżetu Gminy w kwocie 3.027.250,37 zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 363.200 zł. Rozchody budżetu z tytułu spłaty zobowiązań pożyczek i kredytu stanowią kwotę 363.200 zł, (213.200 zł pożyczki, 150.000 zł kredyt).

Dokonując powyższych spłat kwota długu (zadłużenie gminy) na koniec 2017 roku stanowić będzie **4.072.156 zł**, przy założeniach że; do końca 2017 roku Gmina nie będzie korzystała już z kredytów i pożyczek długoterminowych.

Analizując dalej WPF nie planujemy wydatku z tytułu gwarancji i poręczeń. W 2017 roku Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano do 2024 roku tj. na okres, do którego zaplanowano zobowiązania

finansowe z tytułu zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów. W 2015 roku rozpoczęto spłatę zobowiązań. Dokonywane są one z dochodów własnych gminy tj. uzyskanych wpływów z podatków i opłat lokalnych, udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, a w 2017 roku łącznie stanowią 363.200 zł.

Założenia i wartości w WPF wynikają z przyjętych założeń do projektu budżetu na 2018 rok i stanowią poszczególne elementy załącznika do Uchwały Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej. Prognozowany projekt budżetu na 2018 rok zakłada możliwe do osiągnięcia dochody na poziomie **33.335.300 zł**, w tym:

- dochody bieżące – 27.678.840,69 zł,
- dochody majątkowe – 5.656.459,31 zł, w tym; dochody ze sprzedaży majątku – 323.140 zł.

Na zaplanowane dochody ogółem składają się subwencje, dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, dochody w ramach podpisanych umów, porozumień, środki Europejskie, dochody własne (część opisową stanowi informacja opisowa do projektu budżetu Gminy Lubień Kujawski na 2018 rok).

Prognozowane kwoty dochodów są wielkościami szacunkowymi, które w trakcie roku budżetowego mogą ulec zmianie nie mniej jednak mają przełożenie na realizację wydatków budżetowych, które zaplanowano w wysokości **36.698.500 zł**, w tym;

- wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 24.928.737,47zł, w powyższej kwocie wydatków bieżących zaplanowano wydatki związane z obsługą długu publicznego w wysokości 150.000 zł, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 10.249.092,34 zł, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 2.612.362,74 zł ujęte w rozdziałach 75022 „Rady gmin” i 75023 „Urzędy gmin”,
- wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 11.769.762,53 zł,

Wydatki na spłatę i obsługę długu od zaciągniętych pożyczek i kredytu zaplanowano w wysokości 150.000 zł, których spłaty dotyczyć będą:

- Kredytu bankowego długoterminowego zaciągniętego na spłatę zobowiązań. Kredyt zaciągnięty w dniu 25 października 2012 roku w BS w Kowalu w wysokości 1.500.000 zł, termin spłaty ustalono na lata 2015 – 2024. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2017 roku łącznie stanowią 450.000 zł, do spłaty pozostanie 1.050.000 zł,
- Pożyczki na „Budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kuj.”, zaciągniętej w dniu 12 listopada 2012 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 352.000 zł, termin spłaty ustalono na lata 2015 – 2022. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2017 roku łącznie stanowią 136.200 zł, do spłaty pozostanie 215.800 zł.
- Pożyczki na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kaliska, Uchodze, Lubień Kuj. gm. Lubień Kuj.”, zaciągniętej w dniu 12 listopada 2012 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 690.000 zł, termin spłaty ustalono na lata 2015 - 2022. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2017 roku łącznie stanowią 267.000 zł, do spłaty pozostanie 423.000 zł.
- Pożyczki na „Termomodernizację budynku Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kuj.”, zaciągniętej w dniu 11 grudnia 2012 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 61.250 zł, termin spłaty ustalono na lata 2015 – 2022. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2017 roku łącznie stanowią 22.800 zł, do spłaty pozostanie 38.450 zł.

- Pożyczki na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kaliska i Gole gm. Lubień Kuj. - I etap”, w łącznej wysokości 453.506 zł, z czego kwotę 250.000 zł zaciągnięto w dniu 11 grudnia 2012 roku, kwotę 203.506 zł w dniu 19 września 2013 roku w WFOŚ i GW w Toruniu, termin spłaty ustalono na lata 2015 – 2022. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2017 roku łącznie stanowiąc będą 168.600 zł, do spłaty pozostanie 284.906 zł.
- Pożyczki na „Zakup lekkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP Kanibród” zaciągniętej w dniu 23 grudnia 2014 roku w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 90.000 zł, termin spłaty ustalono na lata 2016 – 2022. Na dzień 31 grudnia 2016 roku łączne spłaty stanowiąc będą 30.000 zł, do spłaty pozostanie 60.000 zł. Spłatę pożyczki rozpoczęliśmy w 2016 roku.
- Kredytu bankowego długoterminowego zaciągniętego na sfinansowanie deficytu budżetowego 2016 roku w wysokości 2.000.000 zł, wyłonionego w postępowaniu przetargowym w Banku Spółdzielczym Oddział w Złotnikach Kujawskich mającego siedzibę na ul. H Kołłątaja 8, w Bydgoszczy. W chwili opracowywania projektu budżetu na 2018 rok Gmina spłaca odsetki od kredytu.

Planowana łączna kwota zobowiązań (kwota długu) z tytułu spłat kredytów i pożyczek na koniec 2018 roku stanowiłaby kwotę 7.435.356 zł, a spłaty rozłożono na lata:

- w 2019 roku kwota spłaty stanowiłaby 813.200 zł,
- w latach 2020 - 2021 spłaty zaplanowano po 863.200 zł,
- w 2022 roku kwota spłaty stanowiłaby 869.356 zł,
- w latach 2023 - 2024 zaplanowano do spłaty kwoty po 1.150.000 zł,
- w 2025 roku spłatę zaplanowano na kwotę 1.726.400 zł, w związku z powyższym w 2025 roku kwota długu zostałaby spłacona.

Zaciągnięte zobowiązania, jak i planowane zobowiązania, wynikają z finansowania inwestycji gminnych ponad poziom wynikający z dostępnych własnych środków budżetowych. Podstawę zaciągnięcia zobowiązań stanowiły i stanowiąc będą uchwały intencyjne Rady Miejskiej. Spłatę zobowiązań przyszłych budżetów zaplanowano zabezpieczać dodatkowymi wynikami budżetu.

Odnosząc się do art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych na 2018 rok nie planowano wolnych środków, które wynikają z ewidencji księgowej po zamknięciu roku budżetowego. W związku z tym, do budżetu nie wprowadzono wolnych środków niepotwierdzonych ewidencją, o ile takie osiągniemy zostaną wprowadzone do budżetu w ciągu roku.

Aby zrównoważyć budżet i zapewnić płynność finansową jednostki, prognozowany projekt budżetu na 2018 rok zakłada deficyt budżetowy w kwocie 3.363.200 zł, który pokryty zostanie przychodami z tytułu kredytów na rynku krajowym w łącznej wysokości 3.726.400 zł, z przeznaczeniem na:

- sfinansowanie planowanego w 2018 roku deficytu budżetowego Gminy w kwocie 3.363.200 zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 363.200 zł.

W związku z tym zakładana kwota długu na koniec 2018 roku uwzględniająca zaplanowane przychody 2018 roku (3.726.400 zł) pomniejszona o rozchody budżetu (tj. planowane spłaty) w 2018 roku (363.200 zł) stanowić będzie **7.435.356 zł**. Kwota długu z roku na rok ulegała będzie zmniejszeniu z uwagi na dokonywane spłaty, zakładając:

- w 2019 roku przy spłacie rat 813.200 zł, kwota długu stanowić będzie 6.622.156 zł
- w 2020 roku przy spłacie rat 863.200 zł, kwota długu stanowić będzie 5.758.956 zł,

- w 2021 roku przy spłacie 863.200 zł, kwota długu stanowić będzie 4.895.756 zł
- w 2022 roku przy spłacie rat 869.356 zł, kwota długu stanowić będzie 4.026.400 zł
- w 2023 roku przy spłacie rat 1.150.000 zł, kwota długu stanowić będzie 2.876.400 zł,
- w 2024 roku przy spłacie rat 1.150.000 zł, kwota długu stanowić będzie 1.726.400 zł,
- w 2025 roku kwota długu zostanie spłacona w wysokości 1.726.400 zł.

Rozchody budżetu 2018 roku stanowić będą kwotę 363.200 zł.

Projekt budżetu Gminy Lubień Kujawski na 2018 rok po stronie dochodów zaplanowany został w oparciu o prognozowane wskaźniki, subwencje, dotacje, dochody własne, środki Europejskie, przewidywane wykonanie za okres III kwartałów 2017 roku, a także w oparciu o przewidywaną analizę wykonania wydatków, których podstawę stanowił także okres III kwartałów 2017 roku. W trakcie roku budżetowego, plan zarówno po stronie dochodów jak i wydatków niewątpliwie ulegał będzie zmianom, podyktowanym koniecznością dostosowania go do odpowiednich, ustalonych na szczeblu wojewódzkim oraz ministerialnym zmian w planie dotacji, subwencji bądź dochodów własnych.

Niemniej jednak realizując budżet w ciągu roku powyższe założenia zapewne ulegną zmianą. Zmianie nie ulegną rozchody z tytułu spłat pożyczek i kredytu w wysokości 363.200 zł, wobec czego przewidywana kwota długu na koniec 2018 roku na etapie prac nad projektem budżetu stanowiłaby kwotę **7.435.356 zł**, a wskaźniki spłaty zobowiązań wynikające z ustawy o finansach publicznych, w zakresie:

- wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok, stanowiłaby 1,54 %,
- wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok, stanowiący 1,54 %,
- wskaźnika dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny), stanowiący 9,22 %,
- dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat), stanowiący 7,44 %,
- dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) stanowiący 9,10 %,
- spełniona zostaje informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.

Art. 227 ustawy o finansach publicznych stanowiący, że „Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych” tj. lata 2019 – 2021 dokonano wstępnego planowania prognozowanych dochodów i wydatków. Dochody i wydatki podzielono na bieżące i majątkowe, których szczegółowy podział stanowi część tabelaryczna załącznika Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W projekcie budżetu na 2018 rok zachowany zostaje art. 242 ustawy o finansach publicznych, stanowiący o relacji zrównoważenia (różnicy) między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi stanowiący kwotę 2.750.103,22 zł.

Odnosząc się do prognozy lat 2019 - 2025 WPF, zachowano spełnienie wskaźników wynikających z ustawy. Zaplanowano możliwe realne do uzyskania dochody bieżące i majątkowe, wydatki bieżące i majątkowe, poszczególne kategorie dochodów, wydatków, informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych, szczegółowo przedstawione w załączniku Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2018 - 2025. Uwzględniono rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych wraz z odsetkami.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2018 – 2025 i uwzględnia wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 – 2021, określonych w załączniku nr 2 którego założenia stanowią:

- **„Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski”**, planowane łączne nakłady finansowe 2.348.883,03 zł, z czego na 2017 rok przypada kwota 1.000.000 zł, stanowiąca udział planowanych środków własnych 180.000 zł, dofinansowanie w ramach dotacji celowej RPO w wysokości 620.000 zł i dotacji ze Starostwa Powiatowego 200.000 zł. Realizacja przedsięwzięcia 2017 – 2018 rok. Na 2018 rok zaplanowano środki w wysokości 1.348.883,03 zł.
- **„Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Lubień Kujawski”**, łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę 5.000.000 zł, z czego wydatki 2017 roku stanowiąc będą 933.722,69 zł, na 2018 rok zaplanowano środki własne w wysokości 2.848.390,92 zł. W ramach zadania przebudowane zostaną drogi w miejscowościach Dziankówek, Sławęcín, Wąwał, Czaple Nowe, Bileńska Kolonia, Gagowy Nowe, Bilno, Szewo. Wydatek 2019 roku zaplanowano w wysokości 1.217.886,39 zł. Realizacja przedsięwzięcia przypada na lata 2016 - 2019.
- **„Przebudowa dróg gminnych 191433C, 191461C w miejscowościach Nowa Wieś, Kąty”**, łączne nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 500.000 zł, realizowane w latach 2018 - 2019 o odpowiednich nakładach finansowych 100.000 zł i 400.000 zł. W roku budżetowym udział środków własnych zaplanowano na kwotę 36.370 zł, kwotę 63.630 zł planujemy pozyskać w ramach środków PROW.
- **„Modernizacja I stopnia Stacji Uzdatniania Wody Narty”**, łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę 535.000 zł, realizację przedsięwzięcia na lata 2018 - 2019. Na rok budżetowy zaplanowano kwotę 35.000 zł ze środków własnych, a na 2019 rok kwotę w wysokości 500.000 zł.
- **„Budowa kanalizacji sanitarnej etap V w miejscowości Gole gmina Lubień Kuj.”** łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę 550.000 zł, a realizację przedsięwzięcia na 2019 rok.
- **„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kuj.”** łączne nakłady finansowe w latach 2017 - 2018 stanowiąc mają kwotę 1.656.051,88 zł. odpowiednio stanowiące wydatki 638.819,10 zł i 1.017.232,78 zł. Wydatki roku budżetowego zaplanowano w

ramach środków WFOŚ i GW w wysokości 578.912,96 zł, dotacji celowej samorządu województwa w wysokości 41.350,93 zł, kwotę 396.968,89 zł zaplanowano ze środków własnych.

- „**Rewitalizacja miejscowości Kamienna gmina Lubień Kujawski**”, łączne nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 1.395.134 zł. Planowane wydatki przedsięwzięcia w latach 2018 – 2019, odpowiednio stanowiące wydatki 697.567 zł i 697.567 zł. W roku budżetowym zaplanowano dofinansowanie w ramach RPO w wysokości 592.939 zł, a kwotę 104.628 zł zaplanowano ze środków własnych.
- „**Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej**”, łączne nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 2.619.600 zł. Planowane wydatki przedsięwzięcia w latach 2017- 2018, odpowiednio stanowiące kwotę 408.975 zł, i kwotę 2.210.625 zł. W 2018 roku kwotę w wysokości 1.093.074,58 zł stanowić będzie udział środków własnych i dotacja celowa zaplanowana w ramach programu RPO w wysokości 1.117.550,42 zł.
- „**Rewitalizacja Miasta Lubień Kujawski**”, łączne nakłady finansowe zaplanowano w wysokości 705.822 zł. Planowane wydatki przedsięwzięcia w latach 2018 - 2020, odpowiednio stanowiące wydatki 200.000 zł, 300.000 zł, 205.822 zł.
- „**Rozbudowa i przebudowa budynku szkoły w związku z budową Hali Widowiskowo – Sportowej wraz z urządzeniami budowlanymi i infrastrukturą budowlana w miejscowości Lubień Kuj. na działce nr.ew.363/10**”, łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę 10.000.000 zł, realizację przedsięwzięcia zaplanowano na lata 2019 - 2021 odpowiednio stanowiące wydatki poszczególnych lat 1.000.000 zł, 1.000.000 zł, i 8.000.000 zł. Nakłady na realizację przedsięwzięcia w 2021 roku zaplanowano ze środków własnych w wysokości 4.500.000 zł i dotacji celowej z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 3.500.000 zł.

Zakładany projekt budżetu w zestawieniu prognozowanych dochodów i wydatków kwotowo odbiega od prognozowanych przyszłych lat z uwagi na wysokie źródła finansowania wydatków inwestycyjnych w 2018 roku stanowiące łączną kwotę 11.769.762,53 zł. Na powyższą kwotę składają się środki pochodzące z innych źródeł w wysokości 1.576.263,89 zł, które zaplanowano jako środki otrzymane z WFOŚ i GW, dotacji celowej z samorządu województwa. Środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 2 u.f.p. w wysokości 3.756.555,42 zł, stanowić mają dotacje celowe i środki na dofinansowanie inwestycji w ramach RPO i PROW (powyższe wynika z załącznika Nr 3 do projektu uchwały budżetowej). Znaczącą kwotę w projekcie budżetu stanowią dotacje celowe z budżetu państwa z przeznaczeniem na świadczenie wychowawcze i świadczenia rodzinne oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego, jest to kwota 7.021.000 zł.

Zamierzając zaciągnąć nowe, większe zobowiązania niezbędna będzie analiza wymogów ustawy o finansach publicznych, co znacząco ogranicza możliwości zadłużenia się gminy. Zobowiązania zaciągnięte w latach poprzednich i planowane do zaciągnięcia w latach przyszłych o ile wystąpią spowodują większe zadłużenie jednostki.

Analiza obliczeń wskazuje iż przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów relacji wynikającej z art. 243 ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia jednostki. Przyjęte założenia w chwili obecnej pozwalają stwierdzić, że dla okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów dotyczących zadłużenia. Co istotne zawiera zbilansowanie wydatków na nowe przedsięwzięcia ze źródłami ich finansowania, prognozowania spłat ewentualnego

zadłużenia (kredyt, pożyczka) zaciąganego na sfinansowanie inwestycji, czy prognozowania skutków finansowych budżetu jednostki samorządu terytorialnego po zakończeniu realizacji przedsięwzięcia. Należałoby zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym, bowiem prognoza musi zostać uchwalona do 2025 roku. Niemniej jednak przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób ostrożny, a dodatkowe korekty merytoryczne w ciągu roku umożliwią urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Przyjęte wartości w WPF są zgodne z zaplanowanymi założeniami przyjętymi w projekcie budżetu na 2018 rok.

**Uzasadnienie do uchwały
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2018-2025**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubień Kujawski na lata 2017-2025 opracowana została w oparciu o możliwe źródła dochodów budżetu Gminy Lubień Kujawski na poziomie możliwie realnym do uzyskania planowanych założeń w latach 2018-2025 oraz czynnikami mogącymi mieć wpływ na ich dynamikę. Przy sporządzaniu prognozy brane były pod uwagę dane historyczne tj. dane ze sprawozdań za lata 2015-2016 oraz przewidywane wykonanie roku 2017, które posłużyło jako punkt wyjścia do planowania na lata objęte prognozą.

Za podstawę planowania przyjęto kwotę dochodów skalkulowaną w budżecie 2017 roku w oparciu o dotacje, subwencje oraz możliwe do uzyskania dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku komunalnego.

Przy prognozowaniu wydatków określono poziom wydatków bieżących niezbędnych do funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy. Uwzględniono między innymi wydatki na funkcjonowanie organów jednostki samorządu terytorialnego związane z utrzymaniem Rady Gminy, Urzędu Gminy. Jako obligatoryjne wydatki uwzględniono odsetki od zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek do 2025 roku. Przewidziano również spłaty zobowiązań do 2025 roku. Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego zostały w przedstawionej prognozie spełnione. Od 2014 roku są one liczone według nowej formuły zawartej w ustawie o finansach publicznych na podstawie określonych wielkości obliczonych w budżetach z trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy (relacja planowanych dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu w tych latach art. 243 ustawy o finansach publicznych związany z art. 121 ust. 2).

Zaplanowane wartości przyjęte w WPF są zgodne z projektem budżetu na 2018 rok uwzględnione z załącznikami do niniejszej uchwały