

UCHWAŁA NR XL/351/2022
RADY MIEJSKIEJ W LUBIENIU KUJAWSKIM

z dnia 22 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubień Kujawski na 2023 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 2022 r. poz. 559; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1005 i poz. 1079 i poz. 1561) 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 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747 i poz. 1768 i poz. 1964), oraz art. 14 ust. 14 i 15, art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 584, poz. 830, poz. 930, poz. 1002, poz. 1087, poz. 1161, poz. 1383, poz. 1561, poz. 1692 i poz. 1733) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu gminy w wysokości 58.808.391,76 zł,

z tego:

- | | |
|----------------------------------|--------------------------|
| 1) dochody bieżące w wysokości | 30.887.571,76 zł, |
| 2) dochody majątkowe w wysokości | 27.920.820,00 zł, |

w tym dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 3.216.820,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu gminy w wysokości 63.810.421,32 zł,

z tego:

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

- | | |
|--------------------------------|--------------------------|
| 1) wydatki bieżące w wysokości | 32.348.804,20 zł, |
|--------------------------------|--------------------------|

w tym:

- | | |
|---|--------------------------|
| a) wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami | 3.132.150,00 zł |
| b) wydatki na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej | 2.000,00 zł |
| c) wydatki na realizację własnych zadań bieżących gminy | 1.371.500,00 zł |
| d) wydatki na wynagrodzenia | 13.596.238,88 zł |
| e) pochodne od wynagrodzeń | 2.539.728,61 zł |
| f) wydatki związane z obsługą długu | 706.000,00 zł, |
| 2) wydatki majątkowe w wysokości | 31.461.617,12 zł, |

- w tym środki Funduszu Inwestycji Strategicznych; Polski Ład w wysokości 24.644.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Ustala się deficyt budżetu w wysokości 5.002.029,56 zł, który sfinansowany zostanie przychodami wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej z 2021 roku w wysokości 858.405,56 zł, i przychodami ze sprzedaży obligacji w wysokości 4.143.624,00 zł.

§ 5. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 10.114.781,56 zł pochodzące;

- | | |
|--|-------------------------|
| 1) ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości | 6.368.376,00 zł, |
| 2) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w 2022 roku w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej z 2021 roku w wysokości | 858.405,56 zł, |
| z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w 2022 roku z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości | 2.888.000,00 zł. |

§ 6. Ustala się łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 5.112.752,00 zł,

z czego kwotę rozchodów stanowią;

- 1) spłaty z tytułu otrzymanych krajowych pożyczek w wysokości **162.376,00 zł**,
- 2) spłaty z tytułu otrzymanych krajowych kredytów w wysokości **4.550.000,00 zł**,
- 3) wykup papierów wartościowych w wysokości **400.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 7. Ustala się limity zobowiązań kredytów, pożyczek, papierów wartościowych zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie **6.000.000,00 zł**,
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów, papierów wartościowych w wysokości **5.112.752,00 zł**,
- 3) na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości **4.143.624,00 zł**.

§ 8. W ramach ogólnej kwoty wydatków wyodrębnia się;

- 1) Wydatki (z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa) na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w 2023 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 2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 6.
- 3) Wydatki (z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa) na realizację własnych zadań bieżących gmin w 2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 7.
- 4) Dochody i wydatki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych z załącznikiem Nr 8.

§ 9. W budżecie tworzy się rezerwy: ogólną i celową w kwocie **400.000,00 zł**, z tego:

- 1) ogólną w wysokości – **322.460,00 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 – **77.540,00 zł**, z przeznaczeniem na:
 - a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego

§ 10. Ustala się dochody w wysokości **156.000,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki w wysokości **156.000,00 zł**, z czego;

- 1) wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, kwotę w wysokości 155.000,00 zł
- 2) wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii, kwotę w wysokości 1.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9

§ 11. Ustala się dochody w wysokości **970.300,00 zł**, realizowane na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, natomiast wydatki w kwocie **1.051.083,00 zł** z tytułu finansowania opłat za zagospodarowanie odpadami komunalnymi, zgodnie z załącznikiem Nr 10. Pokrycie kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi zawiera Uchwała Nr XXX/257/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 2 grudnia 2021 roku.

§ 12. Ustala się dochody w wysokości **13.500,00 zł** realizowane na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska i wydatki w wysokości **13.500,00 zł** finansowane z uzyskanych wpływów na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 13. Ustala się dochody w wysokości **2.870,00 zł**, realizowane na podstawie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym i wydatki w wysokości **2.870,00 zł** finansowane z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych, zgodnie z załącznikiem Nr 12

§ 14. Ustala się kwoty dotacji udzielanych z budżetu Gminy w wysokości **920.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 13.

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

- przychody w kwocie – **4.963.455,63 zł**,
- koszty w kwocie – **4.963.455,63 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 14. 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.

§ 16. Ustala się w budżecie wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot określających realizację przedsięwzięć dla poszczególnych sołectw w kwocie **664.968,93 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 15.

§ 17. Upoważnia się Burmistrza Lubienia Kujawskiego do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 7 Uchwały;
- 2) do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków bieżących, łącznie z wydatkami na wynagrodzenia i składkami od nich naliczanymi,
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania zmian przeniesień w planie finansowym pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach działu
- 5) przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do dokonywania przeniesień w planie finansowym między paragrafami w ramach działu;
- 6) udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty **250.000,00 zł**;
- 7) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty **250.000,00 zł**;
- 8) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy
- 9) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 10) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 11) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,

§ 18. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Lubienia Kujawskiego.

§ 19. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 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.

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski

DOCHODY BUDŻETU GMINY LUBIEŃ KUJAWSKI NA 2023 ROK

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim Nr XL/351/2022 z dnia 22 grudnia 2022 roku

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
			bieżące	
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 680,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	01095		Pozostała działalność	1 680,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 680,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 784 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	40095		Pozostała działalność	1 784 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	1 338 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	446 000,00
600			Transport i łączność	2 870,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	2 870,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 870,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	39 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	34 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	1 200,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	19 000,00
		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	13 500,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 100,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	4 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	4 200,00
710			Działalność usługowa	2 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71035		Cmentarze	2 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00
750			Administracja publiczna	146 970,88
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	130 505,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	130 500,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	16 465,88
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	8 965,88
		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	7 500,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 650,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 650,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 650,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 873 679,00

		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		6 500,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej		6 500,00
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		4 422 850,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości		4 300 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego		55 150,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego		17 700,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych		31 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn		1 200,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych		5 300,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		12 500,00
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		1 746 750,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości		550 500,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego		686 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego		15 150,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych		128 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn		21 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej		15 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych		315 100,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		16 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw		500 400,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym		55 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej		51 700,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej		57 300,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych		101 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		233 900,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		1 500,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		5 197 179,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		4 300 623,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych		896 556,00
758			Różne rozliczenia		11 299 671,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		7 797 345,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa		7 797 345,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin		3 502 326,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa		3 502 326,00
801			Oświata i wychowanie		101 865,88
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
	80101		Szkoły podstawowe		1 865,88
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00

		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 865,88
	80104		Przedszkola	100 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	100 000,00
852			Pomoc społeczna	1 610 325,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 600,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	878 700,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	878 700,00
	85216		Zasiłki stałe	278 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	278 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	129 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 800,00

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	123 200,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	218 525,00
				0,00
		0830	Wpływy z usług	16 200,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	202 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	325,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	68 000,00
				0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	68 000,00
	85295		Pozostała działalność	14 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	14 500,00
855			Rodzina	
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 941 960,00
				0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	
				2 752 260,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 742 500,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9 760,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	49 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2010		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	49 600,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	140 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0830		Wpływy z usług	140 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 081 900,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	970 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0490		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	970 300,00
	0910		Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00
90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2460		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00
90019			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0690	Wpływy z różnych opłat		13 500,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami		63 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		3 100,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		60 000,00
			bieżące	razem:	30 887 571,76
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
			majątkowe		
010			Rolnictwo i łowiectwo		60 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi		60 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		60 000,00
600			Transport i łączność		18 794 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
	60016		Drogi publiczne gminne		18 794 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		18 794 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa		3 216 820,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		3 216 820,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0,00

		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3 216 820,00
801			Oświata i wychowanie	
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	5 850 000,00
				0,00
	80101		Szkoły podstawowe	
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	5 850 000,00
				0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 850 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
Ogółem:				58 808 391,76
			w tym z tytułu dotacji	0,00

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski

Załącznik Nr 1a do uchwały Nr XL/351/2022
Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
z dnia 22 grudnia 2022 r.

Załącznik Nr 1a

Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów ogółem w zł.
750			Administracja publiczna	100
	75011		Urzędy wojewódzkie	100
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	100
852			Pomoc społeczna	6 500
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 500
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	6 500
855			Rodzina	24 400
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	24 400
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleczanych jednostkom samorządu terytorialnego	24 400

Przewodniczący Rady
Marek Małachowski

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XL/351/2022
Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
z dnia 22 grudnia 2022 r.

WYDATKI BUDŻETU GMINY LUBIEŃ KUJAWSKI NA 2023 ROK

Załącznik Nr 2 do Uchwały Miejskiej w Lubieniu Kujawskim Nr XL/351/2022 z dnia 22 grudnia 2022 roku

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:	
					Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 233 066,47	74 660,91	1 158 405,56
	01030		Izby rolnicze	14 823,00	14 823,00	0,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	14 823,00	14 823,00	0,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 158 405,56	0,00	1 158 405,56
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 158 405,56	0,00	1 158 405,56
	01095		Pozostała działalność	59 837,91	59 837,91	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 300,00	3 300,00	0,00
		4260	Zakup energii	12 800,00	12 800,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	9 000,00	9 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	34 737,91	34 737,91	0,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 784 000,00	1 784 000,00	0,00
	40095		Pozostała działalność	1 784 000,00	1 784 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 338 000,00	1 338 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	446 000,00	446 000,00	0,00
600			Transport i łączność	20 398 040,88	898 040,88	19 500 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	20 395 170,88	895 170,88	19 500 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	525 206,70	525 206,70	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	169 933,19	169 933,19	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	189 523,34	189 523,34	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 507,65	10 507,65	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	706 000,00	0,00	706 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	18 794 000,00	0,00	18 794 000,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	2 870,00	2 870,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 870,00	2 870,00	0,00
630			Turystyka	100 000,00	100 000,00	0,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	100 000,00	100 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	80 000,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	32 000,00	32 000,00	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	32 000,00	32 000,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	32 000,00	32 000,00	0,00
710			Działalność usługowa	122 000,00	122 000,00	0,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	70 000,00	70 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	70 000,00	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	50 000,00	50 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	50 000,00	0,00
	71035		Cmentarze	2 000,00	2 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	4 668 223,77	4 668 223,77	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	324 505,94	324 505,94	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	264 100,00	264 100,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 300,00	11 300,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 900,00	22 900,00	0,00

		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 280,00	3 280,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 900,00	15 900,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	800,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00	400,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 325,94	3 325,94	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	230 220,00	230 220,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	198 520,00	198 520,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	2 700,00	2 700,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	3 500,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 805 497,83	3 805 497,83	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 600,00	6 600,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 404 038,00	2 404 038,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	197 200,00	197 200,00	0,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	140 000,00	140 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	379 446,95	379 446,95	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	48 700,00	48 700,00	0,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	15 000,00	15 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	149 200,00	149 200,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	100 000,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	3 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	46 000,00	46 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	4 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	150 000,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00	12 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00	15 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	42 058,00	42 058,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 254,88	50 254,88	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	20 000,00	20 000,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	300 000,00	300 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	100 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	200 000,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	8 000,00	8 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00	7 000,00	0,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 650,00	1 650,00	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 650,00	1 650,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 650,00	1 650,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	430 800,00	430 800,00	0,00
	75405		Komendy powiatowe Policji	25 800,00	25 800,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	15 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	5 200,00	5 200,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	600,00	600,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	405 000,00	405 000,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	84 000,00	84 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 500,00	5 500,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	50 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00	65 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	15 000,00	15 000,00	0,00

		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	100 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00	10 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	50 000,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 500,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	7 000,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 000,00	17 000,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	706 000,00	706 000,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	706 000,00	706 000,00	0,00
		8110	Odsutki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	706 000,00	706 000,00	0,00
758			Różne rozliczenia	400 000,00	400 000,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	400 000,00	400 000,00	0,00
		4810	Rezerwy	400 000,00	400 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	22 711 147,56	12 687 936,00	10 023 211,56
	80101		Szkoły podstawowe	19 221 921,56	9 298 710,00	9 923 211,56
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	356 188,00	356 188,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 375 455,00	1 375 455,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	128 199,00	128 199,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	986 913,00	986 913,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	180 623,00	180 623,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	665 000,00	665 000,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 400,00	9 400,00	0,00
		4260	Zakup energii	116 500,00	116 500,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	44 000,00	44 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 500,00	5 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	122 000,00	122 000,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00	15 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	6 100,00	6 100,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	14 213,00	14 213,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	305 496,00	305 496,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	47 700,00	47 700,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 536 120,00	4 536 120,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	384 303,00	384 303,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 073 211,56	0,00	4 073 211,56
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 850 000,00	0,00	5 850 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	851 833,00	851 833,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	33 531,00	33 531,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 422,00	99 422,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 249,00	12 249,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	92 000,00	92 000,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 650,00	5 650,00	0,00
		4260	Zakup energii	8 000,00	8 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	2 500,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	1 200,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 100,00	16 100,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00	600,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 449,00	23 449,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	513 604,00	513 604,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	43 528,00	43 528,00	0,00
	80104		Przedszkola	1 045 782,00	1 045 782,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 564,00	35 564,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	156 471,00	156 471,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 872,00	13 872,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	102 747,00	102 747,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 645,00	14 645,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	25 000,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	90 000,00	90 000,00	0,00

		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 000,00	15 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	6 500,00	6 500,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	35 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	300,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 500,00	37 500,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	468 939,00	468 939,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	43 244,00	43 244,00	0,00
	80107		Świetlice szkolne	157 037,00	157 037,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 630,00	8 630,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 705,00	20 705,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 171,00	3 171,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 500,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00	4 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 081,00	3 081,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	104 450,00	104 450,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	10 000,00	10 000,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	529 420,00	529 420,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	300,00	300,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	116 520,00	116 520,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 300,00	5 300,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 040,00	11 040,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	15 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	370 000,00	370 000,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00	600,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	3 000,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 660,00	1 660,00	0,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	55 396,00	55 396,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 098,00	7 098,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 298,00	22 298,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	26 000,00	26 000,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	230 319,00	230 319,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	350,00	350,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	164 311,00	164 311,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 025,00	17 025,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 047,00	28 047,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 422,00	5 422,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	350,00	350,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 500,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 314,00	8 314,00	0,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	197 600,00	197 600,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 835,00	10 835,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 497,00	27 497,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 925,00	3 925,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	145 624,00	145 624,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 719,00	5 719,00	0,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci młodzieży w szkołach podstawowych	221 182,00	221 182,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 255,00	13 255,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 218,00	32 218,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 605,00	4 605,00	0,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	163 385,00	163 385,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 719,00	5 719,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	200 657,00	100 657,00	100 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00	1 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 200,00	3 200,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25,00	25,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00	10 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 500,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	74 432,00	74 432,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	10 000,00	10 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	100 000,00
851			Ochrona zdrowia	156 000,00	156 000,00	0,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000,00	1 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	155 000,00	155 000,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 793,00	25 793,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 098,00	2 098,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	850,00	850,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 670,00	37 670,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 910,00	20 910,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00	1 000,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00	1 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	64 679,00	64 679,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	0,00
852			Pomoc społeczna	3 047 915,16	3 047 915,16	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	370 000,00	370 000,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	370 000,00	370 000,00	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23 600,00	23 600,00	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23 600,00	23 600,00	0,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	878 700,00	878 700,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	878 700,00	878 700,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	42 000,00	42 000,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	42 000,00	42 000,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	278 000,00	278 000,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	278 000,00	278 000,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	618 143,82	618 143,82	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00	1 500,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 800,00	6 800,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	447 500,00	447 500,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 000,00	36 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	73 066,00	73 066,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 000,00	10 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	2 000,00	2 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 200,00	2 200,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	4 500,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 977,82	9 977,82	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	1 200,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	335 425,94	335 425,94	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	500,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96 000,00	96 000,00	0,00

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 100,00	7 100,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 500,00	16 500,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 300,00	2 300,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	203 000,00	203 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 500,00	5 500,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 325,94	3 325,94	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	400,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	118 000,00	118 000,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	118 000,00	118 000,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	384 045,40	384 045,40	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	100 000,00	100 000,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 000,00	97 000,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00	6 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 474,06	20 474,06	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 000,00	3 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 760,00	17 760,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 200,00	33 200,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	23 360,00	23 360,00	0,00
		4260	Zakup energii	4 000,00	4 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	400,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 200,00	70 200,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 651,34	6 651,34	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	83 800,00	83 800,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	83 800,00	83 800,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	50 000,00	50 000,00	0,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	33 800,00	33 800,00	0,00
855			Rodzina	4 282 200,00	4 282 200,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 742 500,00	2 742 500,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 460 225,00	2 460 225,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 000,00	58 000,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00	4 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	211 000,00	211 000,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 102,03	3 102,03	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 300,00	1 300,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	210,00	210,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00	800,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	200,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 662,97	1 662,97	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	100,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	100,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	49 600,00	49 600,00	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	49 600,00	49 600,00	0,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	4 000,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	911 107,40	911 107,40	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 652,48	50 652,48	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	162 827,65	162 827,65	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 327,92	23 327,92	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	44 040,00	44 040,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	100 000,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	70 000,00	70 000,00	0,00

		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00	2 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	42 000,00	42 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	4 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 100,00	3 100,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 944,55	24 944,55	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 222 318,81	2 192 318,81	30 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	315 000,00	315 000,00	0,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	300 000,00	300 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 051 083,00	1 051 083,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 130,00	58 130,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 960,00	3 960,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 600,00	9 600,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 530,00	1 530,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,03	2 000,03	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	973 400,00	973 400,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00	300,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 662,97	1 662,97	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	0,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	10 000,00	10 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	50 000,00	50 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	40 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	0,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	65 000,00	35 000,00	30 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 200,00	19 200,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 301,00	3 301,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	471,00	471,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 028,00	6 028,00	0,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00	0,00	30 000,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	45 000,00	45 000,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	1 300,00	1 300,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	43 700,00	43 700,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	544 309,12	544 309,12	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 752,12	43 752,12	0,00
		4260	Zakup energii	200 000,00	200 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	260 000,00	260 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 557,00	40 557,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 500,00	13 500,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	7 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	60 000,00	60 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	60 000,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	68 426,69	68 426,69	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	50 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	10 000,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 426,69	8 426,69	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 142 723,27	392 723,27	750 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	227 961,77	227 961,77	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	200 000,00	200 000,00	0,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 961,77	21 961,77	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	0,00
	92116		Biblioteki	150 000,00	150 000,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	150 000,00	150 000,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	764 761,50	14 761,50	750 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 761,50	14 761,50	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00	0,00	750 000,00
926			Kultura fizyczna	288 535,40	288 535,40	0,00
	92601		Obiekty sportowe	26 559,33	26 559,33	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 559,33	26 559,33	0,00
	92695		Pozostała działalność	261 976,07	261 976,07	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	240 000,00	240 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 976,07	19 976,07	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	0,00
Wydatki ogółem:				63 810 421,32	32 348 804,20	31 461 617,12

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski

Załącznik Nr 2a do uchwały Nr XL/351/2022
Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
z dnia 22 grudnia 2022 r.

Załącznik Nr 2a
do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
Nr XL/351/2022 z dnia 22 grudnia 2022 roku

Zestawienie wydatku finansowanego w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Kwota planu
010	01044	6050	Budowa sieci kanalizacyjnej	858.405,56
Wydatki majątkowe ogółem:				858.405,56

Środki otrzymane w 2021 roku: 2.139.294,00 zł

Środki wykorzystane w 2021 roku: 0,00 zł

Środki do wykorzystania w 2022 roku: 2.139.294,00 zł

Środki wykorzystane w 2022 roku: 1.280.888,44 zł

Środki do wykorzystania w 2023 roku: 858.405,56 zł

Subwencja ogólna wprowadzona do budżetu po stronie dochodów została na podstawie przyznanych i wpłaconych środków na konto gminy na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2021 roku Nr ST3.4751.6.2021.K z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji Uchwałą Nr XXXI/260/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim w dniu 20 grudnia 2021 roku. Przepisy dotyczące wsparcia finansowego inwestycji w zakresie kanalizacji, w tym wykorzystania środków oraz obowiązków informacyjnych gmin, są zawarte w art.70f i 70g ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U.z 2021r. poz.1672, z późn.zm.). Ustawa nakłada obowiązek przeznaczenia przez gminę w latach 2021-2024, na finansowanie inwestycji w zakresie kanalizacji, wydatków w kwocie nie mniejszej niż równowartość otrzymanej kwoty. Natomiast o sposobie wykorzystania otrzymanych środków gmina decyduje samodzielnie, uwzględniając przepisy w/w ustawy oraz zasad gospodarki finansowej. Przyznane środki w wysokości 2.139.294,00 zł w 2022 roku stanowiły przychody (paragraf 950 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych, w ramach których realizowane było zadanie inwestycyjne pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej”, której nie zakończono. Niewykorzystane środki na zadaniu w wysokości wskazanej 858.405,56 zł, poprzez paragraf 950 kontynuowane będą w roku 2023.

Przewodniczący Rady

Marek Małuchowski

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XL/351/2022
Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
z dnia 22 grudnia 2022 r.

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim Nr XL/351/2022
z dnia 22 grudnia 2022 roku

Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2023 roku

Planowane wydatki															w złotych
Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji	Łączne koszty finansowe	Rok budżetowy 2023	z tego źródła finansowania							2026 r.	
							środki własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p.	pożyczki	2024 r.	2025 r.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9	10	11	12	13	14	15
1.	010	01044	6050	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kujawski	200 000,00	200 000,00	140 000,00			Udział ludności 60 000,00					UM Lubień Kuj.
2.	010	01044	6050	Budowa sieci kanalizacyjnej	858 405,56	858 405,56				858 405,56 (Przychody)					UM Lubień Kuj.
3.	010	01044	6050	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim	2 100 000,00	100 000,00	100 000,00						1 000 000,00		UM Lubień Kuj.
4.	600	60016	6050	Przebudowa dróg gminnych	200 000,00	200 000,00	200 000,00								UM Lubień Kuj.
5.	600	60016	6370 6050	Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski	15 888 364,00	15 300 000,00	306 000,00			Polski Ład (Fundusz Inwest. Strategicznych) 14 994 000,00		588 364,00			UM Lubień Kuj.
6.	600	60016	6370 6050	Rozbudowa ul. Przemysłowej w miejscowościach Kaliska i Narty, gm. Lubień Kuj.	4 000 000,00	4 000 000,00	200 000,00			Polski Ład 3 800 000,00					UM Lubień Kuj.
7.	801	80101	6050	Przebudowa budynków Zespołu Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim	12 750 000,00	9 923 211,56	4 073 211,56			Polski Ład 5 850 000,00					UM Lubień Kuj.
8.	801	80195	6050	Budowa hali widowiskowo - sportowej przy Zespole Placówek Oświatowych w Lubieniu Kuj. - etap I	8 300 000,00	100 000,00	100 000,00					str.wł. 2 050 000,00 Polski Ład			UM Lubień Kuj.
9.	900	90005	6230	Dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie gminy Lubień Kujawski	30 000,00	30 000,00	30 000,00								UM Lubień Kuj.
10.	921	92195	6050	Przebudowa budynków Centrum Kultury, OSP Lubień Kuj oraz Biblioteki w Lubieniu Kujawskim	3 300 000,00	750 000,00	750 000,00								UM Lubień Kuj.
Rok budżetowy 2023:					47 626 769,56	31 461 617,12	5 899 211,56	0,00	25 562 405,56		-	8 788 364,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
					31 461 617,12										

Rok budżetowy 2023:

A. Środki własne jst

B. Środki pochodzące z innych źródeł

- środki udział ludności

- środki Polski Ład

- przychody z tytułu uzup. subwencji ogólnej 2021

5 899 211,56

25 562 405,56

60 000,00

24 644 000,00

858 405,56

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski

ZADANIA INWESTYCYJNE REALIZOWANE W 2023 ROKU

Załącznik Nr 3a do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim Nr XL/351/2022 z dnia 22 grudnia 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010	01044		Rolnictwo i łowiectwo	1 158 405,56
			Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 158 405,56
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 158 405,56
			Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kujawski 2023	200 000,00
			Budowa sieci kanalizacyjnej 2023	858 405,56
600	60016		Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim 2023	100 000,00
			Transport i łączność	19 500 000,00
			Drogi publiczne gminne	19 500 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	706 000,00
			Przebudowa dróg gminnych 2023	200 000,00
			Rozbudowa ul. Przemysłowej w miejscowościach Kaliska i Narty, gm. Lubień Kuj. 2023	200 000,00
			Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski 2023	306 000,00
801	80101	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	18 794 000,00
			Rozbudowa ul. Przemysłowej w miejscowościach Kaliska i Narty, gm. Lubień Kuj. 2023	3 800 000,00
			Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski 2023	14 994 000,00
			Oświata i wychowanie	10 023 211,56
		80101	Szkoły podstawowe	9 923 211,56
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 073 211,56
			Przebudowa budynków Zespołu Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim 2023	4 073 211,56
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 850 000,00
			Przebudowa budynków Zespołu Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim 2023	5 850 000,00
		80195	Pozostała działalność	100 000,00
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Budowa hali widowiskowo - sportowej przy Zespole Placówek Oświatowych w Lubieniu Kuj. - etap I 2023	100 000,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	30 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	30 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00
			Dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie gminy Lubień Kujawski 2023	30 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	750 000,00
	92195		Pozostała działalność	750 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00
			Przebudowa budynków Centrum Kultury, OSP Lubień Kuj oraz Biblioteki w Lubieniu Kujawskim	750 000,00
			Razem	31 461 617,12

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XL/351/2022
Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
z dnia 22 grudnia 2022 r.

Załącznik Nr 4
do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim Nr XL /351/2022
z dnia 22 grudnia 2022 roku

Przychody i rozchody budżetu w 2023r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1		3	4
Przychody ogółem:			
1	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	10 114 781,56
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	6 368 376 00
Rozchody ogółem:			
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	3 746 405,56
2	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek	992	5 112 752,00
3	Splaty otrzymanych krajowych kredytów	992	400 000,00
Dane uzupełniające:			
Pokrycie deficytu budżetowego:			
przychody ze sprzedaży obligacji		5 002 029,56 zł	
wolne środki		4 143 624,00 zł	
		858 405,56 zł	
Rozchody budżetu:			
splaty pożyczek do WFOŚiGW		5 112 752,00 zł	
splata kredytu		162 752,00 zł	
wykup papierów wartościowych (obligacji)		4 550 000,00 zł	
		400 000,00 zł	

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 r.

Załącznik Nr 5
do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim Nr XL/351/2022
z dnia 22 grudnia 2022 roku

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:		
				Dotacje ogółem	Dotacje bieżące		Dotacje majątkowe	Wydatki bieżące	z tego:				Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
750			Administracja publiczna	130 500,00	130 500,00	0,00	130 500,00	130 500,00	130 500,00	130 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	130 500,00	130 500,00	0,00	130 500,00	130 500,00	130 500,00	130 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	130 500,00	130 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	130 500,00	130 500,00	130 500,00	130 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 650,00	1 650,00	0,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00	0,00	1 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 650,00	1 650,00	0,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00	0,00	1 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 650,00	1 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00	0,00	1 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	207 800,00	207 800,00	0,00	207 800,00	207 800,00	202 000,00	0,00	1 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	5 800,00	5 800,00	0,00	5 800,00	5 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 800,00	5 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	5 800,00	5 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	202 000,00	202 000,00	0,00	202 000,00	202 000,00	202 000,00	0,00	202 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	202 000,00	202 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	202 000,00	202 000,00	202 000,00	0,00	202 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	2 782 200,00	2 782 200,00	0,00	2 782 200,00	2 782 200,00	331 975,00	276 102,03	55 872,97	0,00	2 460 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z ubezpieczenia emerytalnego i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 742 500,00	2 742 500,00	0,00	2 742 500,00	2 742 500,00	282 275,00	276 102,03	6 172,97	0,00	2 460 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 742 500,00	2 742 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	2 460 225,00	2 460 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	58 000,00	58 000,00	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4040		Dodatki wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	211 000,00	211 000,00	211 000,00	211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	3 102,03	3 102,03	3 102,03	3 102,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	z tego:			Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:	
				Dotacje ogółem	Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:				Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w tym:	
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3					inwestycyjne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	1 300,00	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	210,00	210,00	210,00	0,00	210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	0,00	1 662,97	1 662,97	1 662,97	0,00	1 662,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	49 600,00	49 600,00	0,00	49 600,00	49 600,00	49 600,00	0,00	49 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	49 600,00	49 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	0,00	0,00	49 600,00	49 600,00	49 600,00	0,00	49 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Razem:	3 132 150,00	3 132 150,00	0,00	3 132 150,00	3 132 150,00	666 125,00	406 602,03	259 522,97	0,00	2 466 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady
Marek Małachowski

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr XL/351/2022
Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
z dnia 22 grudnia 2022 r.

Załącznik Nr 6
do Uchwały Rady Miejskiej Nr XL / 351 / 2022
z dnia 22 grudnia roku.

Wydatki (dotacje) celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez
gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2023 roku

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				Wydatki majątkowe
					Wydatki bieżące	wynagrodzenie	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
710			Działalność usługowa						
	71035		Cmentarze						
		2020	2 000						
		4210		2 000	2 000				
			Razem wydatki:	2 000	2 000				
	Ogółem		2000	2 000	2 000				

Przewodniczący Rady
Marek Małachowski

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr XL/351/2022
 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
 z dnia 22 grudnia 2022 r.

Załącznik Nr 7
 do Uchwały Rady Miejskiej Nr XL/351/2022
 z dn 22 grudnia roku.

Wydatki (dotacje) celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w 2023 roku

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 ubezpiecz. zdr. św. rodz.						
		2030	23 600						
		4130		23 600	23 600		23 600		
852			Pomoc społeczna						
	85214		Zas. i pom. w nat. oraz skł. na ubez. emer. i rent						
		2030	878 700						
		3110		878 700	878 700			878 700	
	85216		Zasiłki stałe						
		2030	278 000						
		3110		278 000	278 000			278 000	
	85219		Ośrodki pomocy społ.						
		2030	123 200						
		4010		123 200	123 200	123 200			
	85230		Pozostała działalność						
		2030	68 000						
		3110		68 000	68 000			68 000	
Razem			1 371 500	1 371 500	1 371 500	123 200	23 600	1 224 700	

Przewodniczący Rady
 Marek Małachowski

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr XL/351/2022
Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
z dnia 22 grudnia 2022 r.

Załącznik Nr 8
do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim Nr XL/351/2022
z dnia 22 grudnia 2022 roku

Dochody Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	18 794 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	18 794 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	18 794 000,00
			Rozbudowa ul. Przemysłowej w miejscowościach Kaliska i Narty, gm. Lubień Kuj. 2023	3 800 000,00
			Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski 2023	14 994 000,00
801			Oświata i wychowanie	5 850 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	5 850 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 850 000,00
			Przebudowa budynków Zespołu Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim 2023	5 850 000,00
Razem:				24 644 000,00

Wydatki Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	19 300 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	19 300 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	506 000,00
			Rozbudowa ul. Przemysłowej w miejscowościach Kaliska i Narty, gm. Lubień Kuj. 2023	200 000,00
			Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski 2023	306 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	18 794 000,00
			Rozbudowa ul. Przemysłowej w miejscowościach Kaliska i Narty, gm. Lubień Kuj. 2023	3 800 000,00
			Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski 2023	14 994 000,00
801			Oświata i wychowanie	9 923 211,56
	80101		Szkoły podstawowe	9 923 211,56
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 073 211,56
			Przebudowa budynków Zespołu Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim 2023	4 073 211,56
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 850 000,00
			Przebudowa budynków Zespołu Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim 2023	5 850 000,00
Razem:				29 223 211,56

Przewodniczący Rady
Marek Małachowski

Załącznik Nr 9 do uchwały Nr XL/351/2022
Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
z dnia 22 grudnia 2022 r.

Plan finansowy dochodów z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w gminie Lubień Kujawski w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	156 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	156 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	101 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	55 000,00
Razem:				156 000,00

Plan finansowy wydatków związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi w gminie Lubień Kujawski w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	156 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	155 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 793,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 098,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	850,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 670,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 910,00
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	64 679,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
Razem:				155 000,00

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski

Załącznik Nr 10 do uchwały Nr XL/351/2022
Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
z dnia 22 grudnia 2022 r.

Załącznik Nr 10
do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim Nr XL/351/2022
z dnia 22 grudnia 2022 roku

Plan finansowy dochodów z tytułu opłat za utrzymanie czystości i porządku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	970 300,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	970 300,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	970 300,00
Razem:				970 300,00

Plan finansowy wydatków na utrzymanie czystości i porządku w gminie w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 051 083,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 051 083,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 130,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 960,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 530,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,03
		4300	Zakup usług pozostałych	973 400,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 662,97
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
Razem:				1 051 083,00

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski

Załącznik Nr 11 do uchwały Nr XL/351/2022
Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
z dnia 22 grudnia 2022 r.

Załącznik Nr 11
do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim Nr XL/351/2022
z dnia 22 grudnia 2022 roku

Plan finansowy dochodów z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w gminie w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 500,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	13 500,00
Razem:				13 500,00

Plan finansowy wydatków z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w gminie w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 500,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	13 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00
Razem:				13 500,00

Przewodniczący Rady
Marek Małachowski

Załącznik Nr 12 do uchwały Nr XL/351/2022
Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
z dnia 22 grudnia 2022 r.

Załącznik Nr 12
do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim Nr XL /351/2022
z dnia 22 grudnia 2022 roku

Plan finansowy dochodów z tytułu funkcjonowania zarządzanych przez jst przystanków komunikacyjnych w gminie w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	2870,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	2870,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2870,00
			Razem	2870,00

Plan finansowy wydatków z tytułu finansowania z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych w gminie w 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	2870,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	2870,00
		4270	Zakup usług remontowych	2870,00
			Razem	2870,00

Przewodniczący Rady
Marek Małachowski

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr XL/351/2022
Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
z dnia 22 grudnia 2022 r.

Załącznik Nr 13
do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj.
Nr XL/351/2022 z dnia 22 grudnia 2022 roku

Zestawienie dotacji przedmiotowych, podmiotowych oraz dotacji celowych w 2023

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa jednostki/instytucji	Zakres	Kwota dotacji
DOTACJE PRZEDMIOTOWE						
1	900	90001	2650	ZGKiM w Lubieniu Kuj.	Utrzymanie sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni ścieków	300 000
Ogółem dotacje przedmiotowe						300 000
DOTACJE PODMIOTOWE						
1.	921	92109	2480	Centrum Kultury w Lubieniu Kuj.		200 000
2.	921	92116	2480	Biblioteka Publiczna w Lubieniu Kuj.		150 000
Ogółem dotacje podmiotowe						350 000
DOTACJE CELOWE						
1	900	90005	6230	Gmina Lubień Kujawski		30 000
1.	926	92695	2820	Kluby Sportowe		240 000
Ogółem dotacje celowe						270 000

Przewodniczący Rady
Marek Małachowski

Załącznik Nr 14 do uchwały Nr XL/351/2022
 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
 z dnia 22 grudnia 2022 r.

Załącznik Nr 14
 do Uchwały Rady Miejskiej Nr XL/351/2022
 z dnia 22 grudnia 2022 roku

Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego na 2023 rok (zbiorczo)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	ogółem	Przychody			Koszty		Stan środków obrotowych na koniec roku	Rozliczenia z budżetem z tytułu wpłat nadwyżka środków za 2023r.
				dotacje z budżetu	w tym:		ogółem	w tym wpłata do budżetu		
					\$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.	211 667	4 963 455,63	300 000	300 000		4 963 455,63		211 667	X X
Ogółem		211 667	4 963 455,63	300 000	300 000		4 963 455,63		211 667	

Przewodniczący Rady
 Marek Małuchowski

Załącznik Nr 15

do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu

Dział	Rozdział	§	Nazwa Sołectwa	Nazwa zadania przedsięwzięcia	Kwota
1	2	3	4	5	6
010	01095	4300	Pozostałe usługi		14 737,91 zł
			Bilno	Melioracje	14 737,91 zł
600	60016	4210	Zakup kruszywa na drogi		267 226,32 zł
			Antoniewo	Zakup kruszywa	15 442,74 zł
			Bagno	Zakup kruszywa	17 000,00 zł
			Bilno	Zakup kruszywa	4 000,00 zł
			Beszyn	Zakup kruszywa	7 085,59 zł
			Czaple	Zakup kruszywa	15 356,99 zł
			Dziankowo	Zakup kruszywa	18 892,72 zł
			Gliznowo	Zakup kruszywa	28 256,93 zł
			Gole	Zakup kruszywa	27 599,80 zł
			Kobyła Łąka	Zakup kruszywa	23 985,54 zł
			Krzewie	Zakup kruszywa	6 083,18 zł
			Modlibórz	Zakup kruszywa	15 864,13 zł
			Morzyce	Zakup kruszywa	20 699,85 zł
			Rutkowice	Zakup kruszywa	14 878,42 zł
			Rzeżewo	Zakup kruszywa	21 761,67 zł
			Szewo	Zakup kruszywa	5 852,25 zł
			Świerna	Zakup kruszywa	12 466,51 zł
			Wola Olszowa	Zakup kruszywa	12 000,00 zł
600	60016	4210	Pozostałe materiały		107 980,38 zł
			Bagno	Zakup kostki brukowej	17 664,03 zł
			Bilno	Zakup materiałów	7 000,00 zł
			Czaple	Zakup tabliczek kierunkowych	6 000,00 zł
			Gagowy	Zakup tabliczek drogowych	5 000,00 zł

			Kaliska	Zakup materiałów brukarskich	43 316,35 zł
			Narty	Zakup materiałów brukarskich i budowlanych	20 000,00 zł
			Szewo	Zakup kostki i ogrodzenie	9 000,00 zł
600	60016	4270	Zakup usług remontowych		19 933,19 zł
			Chojny	Naprawa drogi gminnej	19 933,19 zł
600	60016	4300	Pozostałe usługi		39 523,34 zł
			Gagowy	Czyszczenie rowów	18 437,92 zł
			Modlibórz	Czyszczenie rowów	5 000,00 zł
			Narty	Zakup materiałów brukarskich i budowlanych	2 945,07 zł
			Rutkowice	Czyszczenie rowów	5 000,00 zł
			Szewo	Zakup kostki i ogrodzenie	3 000,00 zł
			Wola Olszowa	Czyszczenie rowów	5 140,35 zł
754	75412	4210	OSP - materiały		15 000,00 zł
			Krzewie	Zakup materiałów budowlanych oraz ogrodzenia przy Remizie OSP	15 000,00 zł
900	90015	4210	Oświetlenie materiały		38 752,12 zł
			Beszyn	Zakup i montaż lamp	5 000,00 zł
			Kanibród	Zakup i montaż lamp	10 000,00 zł
			Kretkowo	Zakup i montaż lamp	11 795,08 zł
			Świerna	Zakup i montaż lamp	4 500,00 zł
			Wola Działkowski	Zakup i montaż lamp	7 457,04 zł
900	90015	4300	Oświetlenie montaż		35 557,00 zł
			Beszyn	Zakup i montaż lamp	5 000,00 zł
			Kanibród	Zakup i montaż lamp	9 057,00 zł
			Kretkowo	Zakup i montaż lamp	10 000,00 zł
			Świerna	Zakup i montaż lamp	4 500,00 zł
			Wola Działkowski	Zakup i montaż lamp	7 000,00 zł
921	92109	4210	Świetlice wiejskie		21 961,77 zł
			Rzeżewo	Wyposażenie świetlicy w Rzeżewie	10 000,00 zł
			Wiktorowo	Budowa świetlicy wiejskiej	11 961,77 zł
921	92109	4300	Świetlice wiejskie		6 000,00 zł
			Wiktorowo	Budowa świetlicy wiejskiej	6 000,00 zł

926	92601	4300	Obiekty sportowe		26 559,33 zł
			Kłóbka	Rekultywacja boiska przy SP Kłóbka	26 559,33 zł
926	92695	4210	Zakup urządzeń		16 976,07 zł
			Błędowo	Siłownia plenerowa	16 976,07 zł
Razem					610 207,43 zł
900	90095	4210	Lubień Kujawski	Poprawa estetyki miasta	40 000,00 zł
921	92195	4210	Lubień Kujawski	Monitoring miasta	14 761,50 zł
OGÓŁEM					664 968,93 zł

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski

Informacja o planowanych dochodach z mienia komunalnego w 2023 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 budżetu a także do sprawozdawczości składniki mienia zostały zaszeregowane do poszczególnych grup rodzajowych. Planowane na 2023 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 „światlicę 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 – 1.865,88 zł. W 2023 roku planujemy uzyskać dochody w tej grupie z dzierżawy części dachów w budynkach szkolnych na zamontowanie anten przekaźnikowych sieci Internet na kwotę 7.500,00 zł.. Łącznie planowany dochód w tej grupie **9.365,88 zł.**

Grupa **magazyny i inne obiekty** obejmuje: budynek weterynarii, mieszkanie przy ul. Wojska Polskiego 11, mieszkanie w budynku dwurodzinnym w Rzeżewie, budynek po byłej SP w Bilnie zaadoptowany na lokale mieszkalne. 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 2022 rok dochód to:

- z najmu lokali mieszkalnych 4.200,00 zł
- z dzierżawy lokali gospodarczych 10.500,00 zł,
- z tytułu ratalnej sprzedaży lokali mieszkalnych 16.820,00 zł

Łącznie planowany dochód w tej grupie to **31.520,00 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 2023 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 2023 roku dochodów, gdyż składniki tej grupy mienia komunalnego nie generują dochodów.

Równie ważnym składnikiem mienia komunalnego generującym dochody są **grunty**. W 2023 roku planujemy z tego tytułu osiągnąć dochód w kwocie 3.223.680,00 zł, w tym:

- sprzedaż działek pod produkcję i usługi, budownictwo mieszkaniowe oraz rolnych – 3.200.000,00 zł,
- opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów 19.000 zł,
- czynsz z za dzierżawę gruntów rolnych – 1.680,00 zł,
- czynsz za dzierżawę placów pod budowę garaże – 3.000,00 zł,

Ogółem w 2023 roku Gmina Lubień Kujawski planuje osiągnąć dochód z tytułu posiadania majątku komunalnego w kwocie **3.264.565,88 zł.**

Zastępca Burmistrza Lubienia Kujawskiego

Jakub Tomczak

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski

Informacja opisowa do budżetu Gminy Lubień Kujawski na 2023 rok

Przedłożona pod obrady Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim uchwała budżetowa na 2023 rok do zatwierdzenia jest wypełnieniem dyspozycji ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.), ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 poz. 559 z późn.zm.), a także założeń i wskaźników przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2023 rok. Podstawę planowania 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, Zarządzenie Nr 58/2022 Burmistrza Lubienia Kuj. z dnia 5 września 2022 roku w sprawie określenia założeń materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Lubień Kujawski na 2023 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej. Określono prognozowane dochody i wydatki jednostki wyodrębniono dochody i wydatki majątkowe, planowane kwoty dotacji przedmiotowych, podmiotowych i celowych, dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce ustawami. W wydatkach bieżących uwzględniono między innymi wydatki na obsługę długu, wydatki jednostek pomocniczych w ramach Funduszu Sołeckiego, wydatki dotyczące realizacji zadań określone w Gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, realizację wydatków dotyczącą opłaty za gospodarowanie odpadami, korzystanie ze środowiska. Założenia budżetu uwzględniają:

- wysokość obowiązującej stawki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy stanowiący podstawę wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, w wysokości 2,45%,
- prognozowane wynagrodzenia osobowe dla których kwotą bazową jest łączna miesięczna kwota wynagrodzeń wynikająca ze stosunku pracy z miesiąca września 2022 roku pomnożona przez kalkulacyjną liczbę etatów i liczbę 12 miesięcy z uwzględnieniem planowanych zmian w zatrudnieniu, uwzględniające zmiany o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.),
- uwzględniono kwotę minimalnego wynagrodzenia brutto od 1 stycznia 2023 roku w wysokości 3.490,00 zł, od 1 lipca 2023 roku 3.600,00 zł
- informacji Ministra Finansów o planowanych kwotach subwencji ogólnej na 2023 rok (części wyrównawczej i części oświatowej subwencji ogólnej), rocznych planowanych kwotach dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od prawnych,
- informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego o wstępnych kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- informacji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego we Włocławku w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie kosztów dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców na 2023 rok,

- zakładane wielkości dochodów i wydatków przyjęto w oparciu o analizę stopnia realizacji za trzy kwartały 2022 roku,

- informację o planowanych dochodach ze sprzedaży mienia komunalnego na 2023 rok

- dochody własne gminy przyjęto na podstawie stawek podatków i opłat lokalnych obowiązujące w 2022 roku, a przewidywanego wykonania na koniec 2022 roku,

- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zaplanowano wg aktualnie obowiązujących przepisów, naliczony w oparciu o wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2019 roku (tj. kwotę 4.434,58 zł). Oznacza to, że planowany odpis na pracownika zatrudnionego wyniesie 1.662,97 zł, emeryta 277,16 zł). Zgodnie z kartą nauczyciela odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli dokonuje się, przyjmując do wyliczeń 110 procent kwoty bazowej – w projekcie 2023 roku byłoby to więc 3.349,73 zł,

- posłużono się makroekonomicznymi wskaźnikami będącymi podstawą oszacowania skutków finansowych wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja 3 październik 2022 rok). Fakt ich prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów i wydatków. Wytyczne Ministerstwo Finansów zaleca by jednostki samorządu terytorialnego przygotowując budżety kierowały się przedstawionymi wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych,

- w działach (oprócz działu 801)nie planowano wpłat na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający z uwagi na brak zainteresowania ze strony pracowników.

Prognozowany budżet gminy na 2023 rok zakłada możliwe prognozowane do osiągnięcia dochody, a w ślad za nimi prognozowane wydatki budżetowe, zakłada deficyt budżetowy. Dochody zaplanowano na poziomie 58.808.391,76 zł, wydatki w wysokości 63.810.421,32 zł, zakłada deficyt w wysokości 5.002.029,56 zł, który sfinansowany zostanie przychodami wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej z 2021 roku w wysokości 858.405,56 zł, i przychodami ze sprzedaży obligacji w wysokości 4.143.624,00 zł.

Uzupełnieniem budżetu 2023 roku będą przychody w wysokości 10.114.781,56 zł, z czego kwotę 6.368.376,00 zł zaplanowano ze sprzedaży papierów wartościowych, kwotę 3.746.405,56 zł stanowiąc będą środki składające się z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 2022 roku w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej z 2021 roku w wysokości 858.405,56 zł, kwota 2.888.000,00 zł pochodzić będzie z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 2022 roku z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Na realizację zadań w ramach budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań przeznaczone zostaną przychody w wysokości 5.112.752,00 zł.

Planowane przychody zrównoważą wydatki budżetu niemające pokrycia w prognozowanych dochodach przyjętych do budżetu, które stanowiąc będą

58.808.391,76 zł, w podziale na;

- *dochody bieżące w wysokości **30.887.571,76 zł**, stanowiące 52,52 % ogółu dochodów, stanowią:*

- pozostałe dochody w wysokości 15.082.250,76 zł,

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - w wysokości 3.132.150,00 zł,

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy - w wysokości 1.371.500,00 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – w wysokości 2.000,00 zł,
- roczna planowana kwota subwencji ogólnej z budżetu państwa 11.299.671,00 zł,
 - część wyrównawcza - 3.502.326,00 zł,
 - część oświatowa - 7.797.345,00 zł,
- *dochody majątkowe w wysokości 27.920.820,00 zł, stanowiące 47,48 % ogółu dochodów stanowią:*
- dochody ze sprzedaży majątku 3.216.820,00 zł,

Prognozowane kwoty dochodów są wielkościami szacunkowymi, które w trakcie wykonywania budżetu ulegać będą zmianie (m.in. zmiany dotacji celowych, subwencji, dochodów własnych), które doszacowane zostaną w trakcie roku budżetowego niemniej jednak mają przełożenie na prognozowane wydatki, które zakłada się zrealizować w wysokości **63.810.421,32 zł**, w podziale na;

- *wydatki bieżące w wysokości 32.348.804,20 zł, tj. 50,70% 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 3.132.150,00 zł,
- wydatki z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy - w wysokości 1.371.500,00 zł,
- wydatki z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - w wysokości 2.000,00 zł,
- wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego – w wysokości 664.968,93 zł, w tym wydatki Funduszu Sołeckiego dla miasta Lubienia Kuj. - w wysokości 54.761,50 zł,
- wydatki na obsługę długu zaplanowano w wysokości 706.000,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące w wysokości 24.688.185,27 zł,
- *wydatki majątkowe 31.461.617,12 zł, stanowiące 49,30% ogółu wydatków, w tym ;*
- wydatki realizowane w ramach środków własnych 5.899.211,56 zł,
- środki pochodzące z innych źródeł; - Fundusz Inwestycji Strategicznych Polski Ład zaplanowano w wysokości 24.644.000,00 zł, środki na dofinansowanie własnych inwestycji (wpłaty ludności partycypującej w inwestycji) 60.000,00 zł, przychody z uzupełnienia subwencji 858.405,56 zł.

Załączniki do uchwały budżetowej opracowano w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) przedstawiają strukturę prognozowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu, oraz innych założeń wynikających z ustaw i planowanej realizacji budżetu w 2023 roku, stanowiące:

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

- **w rozdz. 01030 „Izby rolnicze”**, kwotę 14.823,00 zł, zaplanowano na wydatki dotyczące wpłat na rzecz Kujawsko – Pomorskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z tytułu wpływu 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. 2022 r. poz. 183).
- **w rozdz. 01044 „Infrastruktura sanitacyjna wsi”**, zaplanowano dochody w wysokości 60.000,00 zł, jako udział ludności partycypującej w kosztach realizacji inwestycji dotyczącej budowy przydomowych

oczyszczalni ścieków, wydatki zaplanowano na kwotę 1.158.405,56 zł w ramach których realizowane będą zadania inwestycyjne;

„**Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kujawski**”, łączne koszty finansowe zaplanowano na kwotę 200.000,00 zł, z czego kwotę 140.000,00 zł zaplanowano do realizacji ze środków własnych gminy, kwotę 60.000,00 zł stanowić będzie udział ludności partycypującej w kosztach finansowanej inwestycji,

„**Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim**”, łączne koszty finansowe zaplanowano na kwotę 2.100.000,00 zł, koszty 2023 roku to kwota 100.000,00 zł, które stanowić będą środki własne. Inwestycję zaplanowano na lata 2025-2026 planując środki po 1.000.000,00 zł.

„**Budowa sieci kanalizacyjnej**”, łączne nakłady finansowe zaplanowane były na kwotę 2.139.294,00 zł. Zadanie w 2022 roku realizowane było z przychodów otrzymanych jako uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 roku z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w oparciu o pismo Ministerstwa Finansów z dnia 15 listopada 2021 roku Nr ST3.4751.6.2021.K. Na 2023 rok pozostały niezrealizowane przychody w wysokości 858.405,56 zł w ramach, których kontynuowane będzie zadanie. Szczegółowe wyjaśnienie i rozliczenie wydatków zawiera załącznik Nr 2a. Zestawienie wydatków finansowanych w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej w 2023 roku”

- w rozdz. 01095 „**Pozostała działalność**”, po stronie dochodów kwotę 1.680,00 zł zaplanowano jako wpływy pochodzące z dzierżawy składników majątkowych w ramach czynszu dzierżawnego z obwodów łowickich. Po stronie wydatków zaplanowano kwotę 59.837,91 zł, z czego kwotę 45.100,00 zł zaplanowano w ramach wydatków bieżących z przeznaczeniem na 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 14.737,91 zł stanowić będą wydatki funduszu sołeckiego.

Dział 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” obejmuje planowane dochody i wydatki

- w rozdz. **Pozostała działalność**”, tak po stronie dochodów jak i wydatków wprowadzamy kwotę 1.784.000,00 zł z przeznaczeniem na preferencyjny zakup i sprzedaż paliwa stałego dla gospodarstw domowych (różnica między określoną w umowie ceną zakupu paliwa stałego przez gminę, a ceną sprzedaży tego paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego). Gmina dokonuje zakupu paliwa stałego od podmiotu wprowadzającego do obrotu (cena nie może być wyższa niż 1.500,00 zł za tonę). Paliwo stałe nabyte przez gminę podlega sprzedaży w ramach zakupu preferencyjnego w celu zaspokojenia potrzeb własnych gospodarstw domowych znajdujących się na terenie danej gminy (do dokonania zakupu preferencyjnego jest uprawniona osoba fizyczna w gospodarstwie domowym, która spełnia warunki uprawniające do dodatku węglowego). Gmina sprzedaje paliwo stałe w ramach zakupu preferencyjnego po cenie nie wyższej niż 2.000,00 złotych brutto za tonę tego paliwa. Różnica między określoną w umowie ceną zakupu paliwa stałego przez gminę, a ceną sprzedaży tego paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego stanowi dochód gminy.

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

- w rozdz. 60016 „**Drogi publiczne gminne**”, po stronie dochodów zaplanowano środki w wysokości 18.796.870,00 zł, jako środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład; Program Inwestycji

Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych. Wydatki rozdziału zaplanowano na kwotę 20.395.170,88 zł, z czego kwotę 450.000,00 zł stanowią będą łączne wydatki bieżące związane z remontami częściowymi dróg, ulic, chodników oraz ich zimowym utrzymaniem (odśnieżaniem), oznakowaniem dróg związanych z organizacją ruchu, pracą równiarki drogowej i koparko – ładowarki, zakupem kostki brukowej, obrzeży chodnikowych, kwotę 434.663,23 zł stanowią będą łączne wydatki w ramach funduszu sołeckiego dotyczące między innymi zakupu kruszywa na równanie dróg w ramach sołectw, czyszczenie rowów przydrożnych (szczegóły przedsięwzięć załącznik Nr 2) Kwota 10.507,65 zł stanowić będzie opłatę na rzecz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko – Pomorskiego w oparciu o Decyzję nr 26/2019 RW-I-O.312.11.2019 z dnia 20 sierpnia 2019 roku w ramach wydatków związanych z wyłączeniem gruntu rolnego z produkcji rolnej, które nastąpiło w związku z budową drogi gminnej (powyższy wydatek ponosić będziemy do 2028 roku). Na zadania inwestycyjne zaplanowano wydatki w wysokości 19.500.000,00 zł, z czego kwotę 706.000,00 zł zaplanowano ze środków własnych, ze środków Polski Ład 18.794.000,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 14. Wykazane inwestycje w limitach wydatków realizowane w 2023 roku to zadania pn;

„Przebudowa dróg gminnych”, przeznaczone środki własne stanowią będą kwotę 200.000,00 zł.

„Skomunikowanie terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kujawski”, o łącznych kosztach finansowych 15.888.364,00 zł, której realizację zaplanowano na lata 2023-2024. Na 2023 rok zaplanowano środki w wysokości 306.000,00 zł, kwotę 14.994.000,00 zł stanowią będą środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Przedmiotem inwestycji będzie budowa, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury drogowej w obrębie funkcjonujących terenów inwestycyjnych gminy Lubień Kuj., kwotę 588.364,00 zł zaplanowano na 2024 rok

„Rozbudowa ulicy Przemysłowej w miejscowościach Kaliska i Narty, gmina Lubień Kujawski”, łączne koszty finansowe zaplanowano na kwotę 4.000.000,00 zł, z czego kwotę 200.000,00 zł stanowią będą środki własne, kwotę 3.800.000,00 zł zaplanowano jako środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Na zaplanowane środki Polski Ład posiadamy wstępną promesę dofinansowania inwestycji NR Edycja2/2021/97/PolskiŁad.

- w rozdz. 60020 **„Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych”** w rozdziale dochody i wydatki zaplanowano w wysokości 2.870,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 12 do uchwały budżetowej

Dział 630 „Turystyka”, obejmuje planowane wydatki

- w rozdz. 63003 **„Zadania w zakresie upowszechniania turystyki”**, kwotę w wysokości 100.000,00 zł zaplanowano na wydatki związane z miejscowym kąpieliskiem.

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 3.251.620,00 zł, z czego kwotę 13.500,00 zł zaplanowano osiągnąć z najmu i dzierżawy składników majątkowych, kwotę 19.000,00 zł z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, kwotę 3.216.820,00 zł zaplanowano pozyskać ze sprzedaży działek pod budownictwo mieszkaniowe oraz wykupu prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, kwota 1.100,00 zł stanowiłyby wpływy z tytułu odsetek i 1.200,00 zł zaplanowano na dochody z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności. Wartości ewentualnych sprzedaży majątku zostaną doszacowane w trakcie roku budżetowego. Po stronie wydatków kwotę w wysokości 32.000,00 zł, zaplanowano na wydatki bieżące zabezpieczono środki dotyczące podatku VAT.

- w rozdz. 70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy”, kwotę 4.200,00 zł w zaplanowano w ramach wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

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

- w rozdz. 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego”, kwotę 70.000,00 zł zaplanowano na wydatki związane z opracowaniem dokumentu planistycznego – studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania miejscowego planu przestrzennego Miasta i Gminy Lubień Kujawski.

- w rozdz. 71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii”, kwotę 50.000,00 zł stanowią będą wydatki dotyczące sporządzania map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów związanych z prowadzeniem tych zasobów.

- w rozdz. 71035 „Cmentarze”, rozdział obejmuje planowane dochody i wydatki w wysokości 2.000,00 zł, stanowiące 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. Planowana kwota dotacji ma przełożenie na wydatki, dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia. Dotację uwzględniono na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.19.2022 z dnia 24 października 2022 roku.

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

- w rozdz. 75011 „Urzędy wojewódzkie”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 130.600,00 zł, stanowiącą wstępną wielkość dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, którą podzielono na sprawy obywatelskie w wysokości 95.200,00 zł i kwotę 35.300,00 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). Dotację uwzględniono na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego opisanej jak w rozdziale 71035. Kwotę 100,00 zł zaplanowano jako dochody jednostki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych ustawami. Kwotę 324.505,94 zł zaplanowano na łączne wydatki rozdziału, z czego kwotę 264.100,00 zł, stanowią będą wynagrodzenia osobowe pracowników, uwzględniono wydatki wynikające z dotacji celowej, którą w pełnej wysokości 130.500,00 zł, przeznaczono na wynagrodzenia, z czego na sprawy obywatelskie rozdysponowano kwotę w wysokości 95.200,00 zł, pozostałe zadania (z dotacji celowej) 35.300,00 zł. Różnicę w wysokości 133.600,00 zł, co do wynagrodzeń gmina pokrywa z własnego budżetu, pozostałą kwotę 60.405,94 zł dotyczącą wydatków bieżących przeznaczonych na niezbędne zakupy materiałów, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych określone są załącznikiem Nr 2 do uchwały budżetowej.

- w rozdz. 75022 „Rady gmin”, kwotę 230.220,00 zł zaplanowano na wydatki związane z obsługą Rady Gminy, z czego kwotę 198.520,00 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 31.700,00 zł.

- w rozdz. 75023 „Urzędy gmin”, na kwotę 16.465,88 zł zaplanowano dochody, z czego kwota 8.965,88 zł dotyczy wpływów z tytułu kosztów egzekucji, kwotę 7.500,00 zł zaplanowano w § 0750 – wpływ z najmu i dzierżawy składników majątkowych. Na kwotę 3.805.497,83 zł zaplanowano wydatki rozdziału, z czego

kwotę 2.404.038,00 zł zaplanowano na wynagrodzenia osobowe pracowników, pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na kwotę 428.146,95 zł, uwzględniono nagrody jubileuszowe przysługującą pracownikom za 30, 35 ,40 lat pracy zawodowej (w łącznej wysokości 55.714,00 zł), wypłaty związane ze wzrostem wysługi lat pracy i minimalnego wynagrodzenia przysługującego w 2023 roku, wynagrodzenia z tytułu umów – zleceń i umów o dzieło. Dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników administracji zaplanowano w wysokości 197.200,00 zł, uwzględniono odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 49.279,31 zł, w tym dla 17 emerytów byłych pracowników nad którymi zakład pracy sprawuje opiekę. Pozostałe wydatki dotyczą zakupu materiałów i wyposażenia, prenumeraty czasopism i wydawnictw, zakupu opału, środków czystości, wydatki związane z opłatą pocztową, opłatą z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, naprawą kserokopiarek, 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 budynku i samochodu, zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji. Kwotę 10.058,00 zł zaplanowano na opłatę składek członkowskich przez gminę dla Stowarzyszenie LGD Dorzecza Zgłowiączki (pismo z dnia 10 października 2022 rok znak sprawy 620/2022/LGD).

- **w rozdz. 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”**, wydatki w wysokości 300.000,00 zł, zaplanowano na promocje gminy (broшуry, publikacje, audycje reklamowe w lokalnych mediach, organizowanie imprez plenerowych, przygotowania gadżetów reklamowych). Powyższe zabezpieczono w paragrafie 4210, 4300.

- **w rozdz. 75095 „Pozostała działalność”**, na kwotę 8.000,00 zł składać się będą zaplanowane wydatki związane z poborem podatków, egzekucją zaległości podatkowych (opłaty komornicze). Wydatki rozdziału stanowi opłata korespondencyjna podatkowa, w tym dostarczenie decyzji wymiarowych dotyczących podatków lokalnych.

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

- **w rozdz. 75101 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa”**, kwotę 1.650,00 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-3112-10.2022 z dnia 21 października 2022 roku.

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

- **w rozdz. 75405 „Komendy powiatowe Policji”**, zaplanowano wydatki w wysokości 25.800,00 zł, z czego kwotę 15.000,00 zł zaplanowano na wydatki dotyczące zakupu paliwa gazowego. Kwotę 10.800,00 zł zaplanowano na wydatki bieżące dotyczące zakupu energii, usług pozostałych ubezpieczenie budynku. Powyższe 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 405.000,00 zł. Na powyższe składają się wynagrodzenia kierowców Ochotniczych Straży Pożarnych w wysokości 84.000,00

zł. Pozostałe wydatki w wysokości 321.000,00 zł 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 wymierzane i pobierane bezpośrednio przez gminne organy podatkowe oraz wymierzane 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 2022 roku. Do budżetu 2023 roku przyjęto obowiązujące stawki podatków z 2022 roku. Łączne dochody działu zaplanowano w wysokości 11.873.679,00 zł, z czego;

- **w rozdz. 75601 „Wpływ z podatku dochodowego od osób fizycznych”** kwotę 1.000,00 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 4.422.850,00 zł stanowią prognozowane dochody od osób prawnych w tym; - podatku od nieruchomości (4.300.000,00 zł), podatku rolnego (55.150,00 zł), podatku leśnego (17.700,00 zł), podatku od środków transportowych (31.000,00 zł), podatku od spadków i darowizn (1.200,00 zł), którego zakres przedmiotowy opodatkowania obejmuje nabycie własności rzeczy i praw majątkowych w drodze spadku i darowizny, podatek od czynności cywilnoprawnych (5.300,00 zł), 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 (12.500,00 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 1.746.750,00 zł stanowią prognozowane dochody od osób fizycznych, w tym: - podatku od nieruchomości (550.500,00 zł), podatku rolnego (686.000,00 zł), podatku leśnego (15.150,00 zł), podatku od środków transportowych (128.000,00 zł), wpływy z opłaty targowej (15.000,00 zł), podatek od spadków i darowizn stanowiłby (21.000,00 zł), podatek od czynności cywilnoprawnych (315.100,00 zł) przekazywany przez Urzędy Skarbowe, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (16.000,00 zł).

- **w rozdz. 75618 „Wpływ z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw”**, zaplanowano dochody w wysokości 500.400,00 zł, z czego kwotę 51.700,00 zł stanowiłaby opłata skarbową przekazywana przez Urzędy Skarbowe. Kwotę 101.000,00 zł stanowią zaplanowane wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. (Szczegółowy opis planu finansowego dochodów i wydatków z tytułu wydawania zezwoleń w 2023 roku zawiera załącznik Nr 9).

Pozostałe dochody stanowią wpływy opłaty eksploatacyjnej w wysokości 57.300,00 zł, wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych zaplanowano na kwotę 1.500,00 zł, wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst stanowiłyby kwotę 233.900,00 zł. Kwotę 55.000,00 zł zaplanowano jako wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. Opłata od napojów stanowi w 50% dochód gminy, na terenie których prowadzona jest sprzedaż napojów alkoholowych w oparciu o ustawę z dnia 14 lutego 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów (Dz. U. poz. 1492 z późn. zm.).

- w rozdz. 75621 „*Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa*” dochody zaplanowano na kwotę 5.197.179,00 zł, z czego kwotę 4.300.623,00 zł stanowią planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazywane przez Ministerstwo Finansów, zawarte w informacji Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku. Dochody gmin ustalone zostały na podstawie kwot przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2023, zgodnie z zasadami określonymi w art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U z 2021 r. poz.1672 z późn.zm),. Wyliczeń dokonano wg zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem zmian wprowadzonych ustawą z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U z 2022 roku poz. 1964). Według kalkulacji Ministerstwa Finansów do projektowanych dochodów 2022 roku uległy one zwiększeniu o kwotę 30.727,00 zł. Kwotę 896.556,00 zł zaplanowano z wpływów podatku dochodowego od osób prawnych w oparciu o w/w informację, a planowany udział dochodów w porównaniu do 2022 roku zwiększył się o kwotę 397.726,00 zł.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego”, obejmuje planowane wydatki

- w rozdz. 75702 „*Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki*”, łączne wydatki rozdziału zaplanowano na kwotę 706.000,00 zł z przeznaczeniem na koszty związane ze spłatą odsetek od zobowiązań wynikających z tytułu pożyczek i kredytów, emisji obligacji. Wysokość ich zależna będzie od wysokości stóp procentowych i działań Rady Polityki Pieniężnej w tym zakresie. Zobowiązania stanowiły sfinansowanie udziału wkładu własnego zadań inwestycyjnych realizowanych w budżetach gminy (w latach 2012, 2014, 2016, 2018, 2019-2022). Obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych dla:

- Kredytu bankowego zawartego w dniu 25 października 2012 roku w BS w Kowalu w wysokości 1.500.000,00 zł, termin spłaty ustalono na lata 2015 – 2024. Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2022 roku stanowiąc będą 1.200.000,00 zł, do spłaty pozostało 300.000,00 zł,
- Kredytu bankowego długoterminowego, zawartego 16 listopada 2016 roku na sfinansowanie deficytu budżetowego w BS w Bydgoszczy Oddział w Złotnikach Kujawskich w wysokości 2.000.000,00 zł, termin spłaty ustalono na lata 2019 – 2024. Na dzień 31 grudnia 2022 roku dokonane spłaty stanowiąc będą 1.000.000,00 zł, do spłaty pozostanie 1.000.000,00 zł. Spłatę kredytu rozpoczęto w styczniu 2019 roku.
- Kredytu bankowego długoterminowego zawartego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 5.500.000,00 zł, wyłonionego w postępowaniu przetargowym w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu. Termin spłat ustalono na lata 2020 – 2025 (Uchwała Nr XXXIII/306/2018 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 17

lipca 2018 roku). Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2022 roku stanowiąc będą 2.500.000,00 zł, do spłaty pozostało 3.000.000,00 zł.

- Kredytu bankowego długoterminowego zaciągniętego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego gminy w 2018 roku, w wysokości 3.000.000,00 zł, wyłonionego w postępowaniu przetargowym w Banku Spółdzielczym w Kowalu. Termin spłaty ustalono na lata 2021 - 2027 (Uchwała Nr XXXVIII/337/2018 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. z dnia 16 listopada 2018 roku). Dokonane spłaty na dzień 31 grudnia 2022 roku stanowiąc będą 50.000,00 zł, do spłaty pozostało 2.950.000,00 zł.

- Emisji obligacji komunalnych w wysokości 4.000.000,00 zł w oparciu o Uchwałę Nr X/69/2019 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 10 października 2019 roku, których celem była spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 563.200,00 zł i finansowanie planowanego deficytu budżetu wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych 2019 roku w wysokości 3.436.800,00 zł. Umowę zawarto 21 listopada 2019 roku z Domem Maklerskim Banku BPS w Warszawie). Wykup obligacji na dzień 31 grudnia 2022 roku stanowić będzie 100.000,00 zł, do spłaty pozostanie 3.900.000,00 zł.

- Pożyczki na zadanie „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim”, zaciągniętej 2 lipca 2020 roku, w wysokości 1.200.279,68 zł w WFOŚ i GW w Toruniu, termin spłaty ustalono na lata 2021 - 2035. Na dzień 31 grudnia 2022 roku dokonane spłaty stanowiąc będą 162.752,00 zł, do spłaty pozostanie 1.037.527,68 zł

- Emisji obligacji komunalnych w wysokości 5.000.000,00 zł w oparciu o Uchwałę Nr XXIII/190/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 23 lutego 2021 roku których celem była spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.719.576,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w 2021 roku w wysokości 3.280.424,00 zł. Umowę zawarto 6 maja 2021 roku z SGB-Bankiem Spółka Akcyjna w Poznaniu. Obecnie dokonujemy płatności odsetek za okresy odsetkowe obligacji.

- Emisji obligacji komunalnych w wysokości 11.000.000,00 zł w oparciu o Uchwałę Nr XXXVI/315/2022 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 29 sierpnia 2022 roku, której celem było sfinansowanie planowanego deficytu. Termin wykupu obligacji ustalono na lata 2028 – 2038. Umowę zawarto 21 października 2022 roku z Bankiem Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie.

Na bieżąco dokonujemy spłat odsetek w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki obowiązujące z zawartych umów. Na dzień 31 grudnia 2022 roku przewidywana kwota zobowiązań długoterminowych, którą wyliczono na etapie prac nad budżetem stanowić będzie 28.187.527,68 zł, na którą składają się zobowiązania z tytułu kredytów w wysokości 7.250.000,00 zł, pożyczek 1.037.527,68 zł, obligacji w wysokości 19.900.000,00 zł. Z założeń wynika iż na koniec 2038 roku zaciągnięte zobowiązania zostaną w pełnej wysokości spłacone.

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

Minister Finansów pismem Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku przekazał informację o planowanych rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej planowanej na 2023 rok, kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2023 rok, które ustalone zostały według zasad określonych w art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach

jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz.1672 z późn. zm.), które dla naszej Gminy stanowią;

- **w rozdz. 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”**, kwotę 7.797.345,00 zł stanowi projektowana kwota subwencji oświatowej. W powyższej kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2023 rok została uwzględniona: kwota bazowa, kwota uzupełniająca na realizację zadań szkolnych oraz kwota na zadania pozaszkolne. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jest planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok określony został na podstawie danych zgromadzonych w systemie informacji oświatowej, wg stanu na dzień 30 września 2022 roku z wyjątkiem danych średniorocznych za poprzedni rok szkolny bądź wcześniejszy okres. Wyliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok dokonało Ministerstwo Edukacji i Nauki. Według kalkulacji Ministra Finansów, Funduszu i Polityki Regionalnej z 2022 roku projektowana część subwencji oświatowej wg kalkulacji Ministerstwa Edukacji i Nauki w porównaniu do projektowanej części subwencji oświatowej 2022 roku uległa zwiększeniu o kwotę 1.281.540,00 zł.

- **w rozdz. 75807 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin”**, kwotę 3.502.326,00 zł stanowi projektowana część wyrównawcza subwencji ogólnej, z tego kwotę 1.834.238,00 zł stanowi kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji ogólnej, kwotę 1.668.088,00 zł uzupełniająca część subwencji wyrównawczej. Za podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej części wyrównawczej subwencji ogólnej stanowią dane wynikające ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2021 rok oraz planowane na 2023 rok dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych, a także dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny. Kwota uzupełniająca uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju ustalona przez GUS wg stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku. Według kalkulacji Ministerstwa Finansów w porównaniu do projektowanej części subwencji wyrównawczej 2022 roku uległa zwiększeniu o kwotę 2.223,00 zł.

- **w rozdz. 75818 „Rezerwy ogólne i celowe”**, wydatki rozdziału zaplanowano w kwocie 400.000,00 zł z czego kwotę 322.460,00 zł stanowić będzie planowana rezerwa ogólna (charakter obligatoryjny), którą przeznacza się na nieprzewidziane wydatki w budżecie których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej na etapie planowania nie jest możliwy. Zgodnie z art. 222 ust 1 ustawy o finansach publicznych rezerwa ogólna w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzona jest obligatoryjnie w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu. Ponadto, w rozdziale zaplanowano również rezerwę celową tj. rezerwę kryzysową w wysokości 77.540,00 zł. Zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 261 z późn. zm.) w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego (63.810.421,32), pomniejszonych o wydatki inwestycyjne (31.461.617,12), wydatki na wynagrodzenia i pochodne (16.135.967,49) oraz wydatki na obsługę długu (706.000,00). Finansowanie tego zadania należy do zadań własnych gminy.

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

Plan dochodów działu wynosi 101.865,88 zł, plan wydatków 22.711.147,56 zł, które przedstawiają się następująco w ramach poszczególnych rozdziałów:

- **w rozdz. 80101 „Szkoły podstawowe”**, plan dochodów rozdziału wynosi 1.865,88 zł. Składają się na to wpływy z czynszu opłacanego przez najemców dwóch lokali nauczycielskich zlokalizowanych w Szkole Podstawowej w Kaliskach oraz opłat za dystrybucję ciepłej wody w celach grzewczych w wyżej wymienionych mieszkaniach. Plan wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem szkół podstawowych wynosi 9.298.710,00 zł, zaplanowane łączne wydatki stanowią kwotę 19.221.921,56 zł. Gmina Lubień Kujawski prowadzi 4 szkoły podstawowe w których funkcjonują 44 oddziały dla uczniów klas I-VIII. Wydatki związane z wynagrodzeniami oraz pochodnymi zaplanowano na kwotę 7.995.501,00 zł. W ramach wydatków płacowych przewidziano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok. Zaplanowano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników w kwocie 305.496,00 zł. Pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem budynków szkół tj. zakup opału (ekogroszek, ekomiał oraz gaz ziemny), zakup środków czystości (w tym także artykułów higienicznych do dezynfekcji pomieszczeń), zakup energii elektrycznej, materiałów biurowych, pomocy dydaktycznych (co roku zwiększa się liczba dzieci posiadających orzeczenia o dysfunkcjach), zakup usług komunalnych, usług kominiarskich, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne, usługi zdrowotne oraz remontowe zaplanowano na kwotę 997.713,00 zł. Kwotę wydatku 9.923.211,56 zł zaplanowano do realizacji w 2023 roku na zadanie

inwestycyjne pn. „Przebudowa budynków Zespołu Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim”, łączne koszty finansowe 2023 roku stanowić będą środki własne w wysokości 4.073.211,56 zł, kwotę 5.850.000,00 zł środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Realizacja inwestycji kontynuowana jest w latach 2022-2023 o łącznych kosztach finansowych 12.750.000,00 zł.

- **w rozdz. 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”**, W każdej ze szkół zorganizowane są oddziały przedszkolne. Łącznie jest ich 7. Plan wydatków związanych z ich funkcjonowaniem wynosi 851.833,00 zł. Wydatki związane z wynagrodzeniami oraz pochodnymi zaplanowano na kwotę 702.334,00 zł. W ramach wydatków płacowych przewidziano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok. Zaplanowano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników w kwocie 23.449,00 zł. Pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem oddziałów przedszkolnych tj. zakup opału, zakup środków czystości, zakup energii elektrycznej, materiałów biurowych, pomocy dydaktycznych, zakup usług komunalnych, usług kominiarskich, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne, usługi zdrowotne oraz remontowe zaplanowano na kwotę 126.050,00 zł.

- **w rozdz. 80104 „Przedszkola”**, plan dochodów rozdziału wynosi 100.000,00 zł i w całości składa się z opłat ponoszonych przez rodziców za wyżywienie dzieci uczęszczających do Przedszkola. Środki pozyskane w ten sposób zostaną przeznaczone na zakup artykułów żywnościowych. W Zespole Placówek

Oświatowych funkcjonuje Przedszkole Samorządowe, które posiada 4 oddziały przeznaczone dla dzieci w wieku 3-5 lat. Do Przedszkola uczęszczają dzieci z niepełnosprawnościami, co do których pojawiła się konieczność zatrudnienia pomocy nauczyciela lub nauczyciela wspomagającego. Są też dzieci, które korzystają z wczesnego wspomagania rozwoju oraz innych działań rozwijających integrację motoryczną oraz sensoryczną. Plan wydatków związanych z działalnością Przedszkola stanowi kwotę 1.045.782,00 zł. Wydatki związane w wynagrodzeniach oraz pochodnymi zaplanowano na kwotę 835.482,00 zł. W ramach wydatków płacowych przewidziano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok. Zaplanowano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników w kwocie 37.500,00 zł. Pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem oddziałów przedszkolnych tj. zakup opału, zakup środków czystości, zakup energii elektrycznej, materiałów biurowych, pomocy dydaktycznych, zakup usług komunalnych, usług kominarskich, dostęp do Internetu, usługi telekomunikacyjne, usługi zdrowotne oraz remontowe zaplanowano na kwotę 172.800,00 zł. W ramach wydatków tego rozdziału zaplanowano również opłaty za pobyt dzieci w przedszkolach prowadzonych przez inne podmioty niż gmina Lubień Kujawski.

- **w rozdz. 80107 „Świetlice szkolne”** W każdej ze szkół znajduje się świetlica szkolna, w której zapewnia się opiekę dzieciom oczekującym na transport. Plan wydatków tego rozdziału wynosi 157.037,00 zł. Wydatki związane w wynagrodzeniach oraz pochodnymi zaplanowano na kwotę 146.956,00 zł. W ramach wydatków płacowych przewidziano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok. Zaplanowano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników w kwocie 3.081,00 zł. Pozostałe wydatki związane są z zakupem pomocy dydaktycznych, opału oraz usług zdrowotnych wynosi 7.000,00 zł.

- **w rozdz. 80113 „Dowózienie uczniów do szkół”**, Gmina Lubień Kujawski realizuje zadania związane z zapewnieniem uczniom bezpiecznego transportu do szkoły i do domu. Na ten cel zaplanowano 529.420,00 zł. Wydatki związane w wynagrodzeniach oraz pochodnymi zaplanowano na kwotę 133.160,00 zł. W ramach wydatków płacowych przewidziano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok. Zaplanowano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników w kwocie 1.660,00 zł. W ramach rozdziału zaplanowano zakup biletów dla dzieci oraz opiekunów w autobusach PKS, zwrot rodzicom kosztów dowozu dzieci do szkół w kwocie 394.600,00 zł oraz utrzymanie i bieżące funkcjonowanie 1 pojazdu służbowego.

- **w rozdz. 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”**, W ramach rozdziału zaplanowano zakup materiałów szkoleniowych oraz zwrot kosztów poniesionych związanych z podnoszeniem kwalifikacji przez zatrudnioną kadrę. Kwota wydatków przewidziana na rok 2023 rok to 55.396,00 zł.

- **w rozdz. 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne”**, W Zespole Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim funkcjonuje stołówka szkolna, która wydaje posiłki dla uczniów ze wszystkich szkół, przedszkola oraz żłobka, a także Dziennego Domu Seniora. Plan wydatków związanych z jej działalnością stanowi kwotę 230.319,00 zł. Wydatki związane w wynagrodzeniach oraz pochodnymi zaplanowano na kwotę 215.155 zł. W ramach wydatków płacowych przewidziano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok. Zaplanowano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników w kwocie 8.314,00 zł. Pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem stołówki szkolnej tj. zakup opału, zakup środków

czystości, zakup energii elektrycznej, zakup usług komunalnych, usługi zdrowotne oraz remontowe zaplanowano na kwotę 6.850,00 zł.

- 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*”, W ramach rozdziału kwalifikuje się wydatki związane z organizacją nauczania dzieci dla których wymagane jest zorganizowanie zajęć uzależnionych od ich dysfunkcji. Plan wydatków wynosi 197.600,00 zł. Wydatki związane z wynagrodzeniami oraz pochodnymi zaplanowano na kwotę 193.600,00 zł. W ramach wydatków płacowych przewidziano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok. Pozostałe wydatki zaplanowane w ramach tego rozdziału związane są z zakupem wyposażenia biurowego oraz środków czystości.

- w rozdz. 80150 „*Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych*”, W ramach rozdziału kwalifikuje się wydatki związane z organizacją nauczania dzieci dla których wymagane jest zorganizowanie zajęć uzależnionych od ich dysfunkcji. Plan wydatków wynosi 221.182,00 zł. Wydatki związane z wynagrodzeniami oraz pochodnymi zaplanowano na kwotę 219.182,00 zł. W ramach wydatków płacowych przewidziano wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok. Pozostałe wydatki zaplanowane w ramach tego rozdziału związane są z zakupem wyposażenia biurowego oraz środków czystości.

- w rozdz. 80195 „*Pozostała działalność*”- w ramach rozdziału planuje się wypłatę świadczeń socjalnych emerytowanych pracowników zaplanowana kwota stanowi 74.432,00 zł. Ponadto w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z wynagrodzeniami oraz pochodnymi dla nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy na kwotę 13.000,00 zł, zakup towarów i usług w związku z pomocą obywatelom Ukrainy na kwotę 11.000,00 zł. Pozostałe wydatki tego działu na zakup materiałów, wyposażenia i środków czystości stanowią kwotę 2.225,00 zł. Kwotę 100.000,00 zł zaplanowano w ramach inwestycji pn. „**Budowa hali widowiskowo-sportowej przy Zespole Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim - etap I**”, o łącznych kosztach finansowych 8.300.000,00 zł, której realizację zaplanowano na lata 2023-2024. Na 2023 rok zaplanowano środki własne w wysokości 100.000,00 zł, kwotę 8.200.000,00 zł wydatku zaplanowano na 2024 rok. W ramach dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych zaplanowano na kwotę 6.150.000,00 zł, na zaplanowane środki Polski Ład posiadamy wstępną promesę dofinansowania inwestycji NR Edycja2/2021/96/PolskiŁad, kwotę 2.050.000,00 zł stanowić będzie udział środków własnych w realizacji inwestycji.

Dział 851 „Ochrona zdrowia”, obejmuje planowane wydatki

W dziale w oparciu o planowane dochody zaplanowano wydatki w wysokości 156.000,00 zł przypadające;

- w rozdz. 85153 „*Zwalczanie narkomanii*”, kwotę 1.000,00 zł zaplanowano w ramach wydatków z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia.

- w rozdz. 85154 „*Przeciwdziałanie alkoholizmowi*”, zaplanowano wydatki w wysokości 155.000,00 zł, których kwotę ujęto po stronie dochodów w dziale 756 rozdział 75618 § 0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, kwotę 55.000,00 zł zaplanowano w § 0270 jako wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym mające przełożenie na realizację

działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz integracją społeczną osób uzależnionych od alkoholu. Wydatki odpowiadające dochodom uwzględniono w „Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii dla Miasta i Gminy na rok 2023”, załącznik Nr 9 do uchwały budżetowej.

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

W dziale realizowane są zaplanowane dochody jak i wydatki stanowiące wstępne wielkości dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wynikające z ustawy o pomocy społecznej. Podstawę przyjęcia założeń stanowi decyzja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.19.2022 z dnia 24 października 2022 roku.

- **w rozdz. 85202 „Domy pomocy społecznej”**, kwotę 370.000,00 zł zaplanowano na wydatki dotyczące opłat za pobyt pensjonariuszy w Domach Pomocy Społecznej z terenu działania ośrodka. Całość wydatków rozdziału finansowana jest ze środków własnych budżetu gminy.

- **w rozdz. 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej”**, kwotę 23.600,00 zł, po stronie dochodów stanowi dotacja celowa paragrafu 2030. Otrzymana dotacja przeznaczona jest na realizację własnych zadań bieżących określona informacją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego jak stanowi wstęp do działu 852. Po stronie wydatków dotację zaplanowano zgodnie z przeznaczeniem w wysokości 23.600,00 zł na realizację składek na ubezpieczenie zdrowotne pobierających zasiłek stały, świadczenia pielęgnacyjne oraz dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania odpowiadającą stronie dochodów z paragrafu 2030. 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 878.700,00 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 z ubezpieczenia społecznego, wydatki na opłacenie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby, które rezygnują z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny. Rozdział w pełnej wysokości finansowany jest z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

- **w rozdz. 85215 „Dodatki mieszkaniowe”**, rozdział nie zawiera dochodów, a kwotę 42.000,00 zł zaplanowano na wydatki związane z wypłatą dodatku mieszkaniowego. Kwota wydatków w pełnej wysokości finansowana ze środków własnych gminy.

- **w rozdz. 85216 „Zasiłki stałe”**, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 278.000,00 zł, którą stanowi dotacja celowa paragrafu 2030, z przeznaczeniem na realizację własnych zadań bieżących dotyczących wypłat zasiłków stałych. 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 129.000,00 zł z czego kwotę 123.200,00 zł, stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy z przeznaczeniem na częściowe finansowanie kosztów utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej, kwotę 5.800,00 zł zaplanowano w paragrafie 2010, z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, tj. wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania.

Kwotę 618.143,82 zł stanowią łączne wydatki ośrodka, z czego kwotę 530.566,00 zł zaplanowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników zaplanowano w wysokości 36.000,00 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 9.977,82 zł, zakup materiałów i wyposażenia, środków czystości, opłaty za usługi pocztowe, opłaty za usługi telekomunikacyjne, zakup niezbędnych druków, konserwację kserokopiarki i komputerów oraz ich ubezpieczenie, opłaty za szkolenia pracowników, koszty pokrycia podróży służbowych. Powyższe wydatki stanowiłyby kwotę 41.600,00 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 218.525,00 zł, z czego kwotę 16.200,00 zł, zaplanowano jako odpłatność za świadczone usługi opiekunek domowych. Kwotę 202.000,00 zł stanowi paragraf 2010 dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Kwotę 133.425,94 zł stanowią zaplanowane wydatki dotyczące kosztów utrzymania dwóch opiekunek domowych wykonujących specjalistyczne usługi. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na kwotę 114.800,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 15.300,00 zł stanowią odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 3.325,94 zł, zakupy niezbędnych materiałów i wyposażenia, zakup środków czystości. Z dotacji celowej po stronie dochodów z paragrafu 2010 w kwocie 202.000,00 zł zaplanowano wydatek w paragrafie 4300. Łączne wydatki rozdziału to kwota 335.425,94 zł.

- w rozdz. 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” po stronie dochodów kwotę w wysokości 68.000,00 zł stanowi dotacja celowa paragraf 2030 otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przeznaczonej w ramach rządowego programu dożywiania „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019 - 2023 dzieci uczęszczających do szkół. Po stronie wydatków łącznie zaplanowano kwotę 118.000,00 zł, z czego kwotę 68.000,00 zł stanowią będą wydatki z dotacji celowej (paragraf 2030), kwotę 50.000,00 zł stanowią będzie udział środków własnych do planowanej dotacji celowej dotyczącej dożywiania dzieci w szkołach.

w rozdz. 85295 „Pozostała działalność”, wydatki zaplanowano na kwotę 384.045,40 zł, z czego kwotę 100.000,00 zł zaplanowano na zasiłki celowe dla osób niekorzystających z żadnych świadczeń wydatek ujęto w paragrafie 3110. W rozdziale ujęto kwotę 284.045,40 zł, z przeznaczeniem na wydatki związane z wynagrodzeniem pracowników Domu Senior+, utrzymaniem budynku będącego własnością gminy.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”, obejmuje planowane wydatki

- w rozdz. 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym”, Plan wydatków wynosi 83.800,00 zł z czego na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze

socjalnym – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty zaplanowano środki w kwocie 50.000,00 zł oraz stypendia dla utalentowanych uczniów w kwocie 33.800,00 zł.

Dział 855 „Rodzina” , obejmuje planowane dochody i wydatki

Podstawę przyjęcia założeń w dziale, jak w dziale 852 „Pomoc Społeczna” stanowi decyzja Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.19.2022 z dnia 24 października 2022 roku. Dział w całości finansowany z dotacji celowych, w których zaplanowano wydatki przypadające;

- **w rozdz. 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”** zaplanowano dochody w wysokości 2.752.260,00 zł, z czego kwotę 2.742.500,00 zł stanowi dotacja celowa na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych, kwotę 9.760,00 zł zaplanowano jako dochody jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (tj. 40 % kwoty zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobie uprawnionej – dochód własny gminy, która wypłacała świadczenia z funduszu alimentacyjnego). Wydatki rozdziału dotyczą świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składek na ubezpieczenie społeczne, które zaplanowano w pełnej wysokości dotacji celowej tj. kwotę 2.742.500,00 zł. Kwotę 2.460.225,00 zł zaplanowano na wypłatę świadczeń społecznych. Finansowanie kosztów obsługi zaplanowano na kwotę 282.275,00 zł. W rozdziale ujęto wydatki na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

- **rozdz. 85503 „Karta Dużej Rodziny”**, kwotę po stronie dochodów w wysokości 100,00 zł ujęto w paragrafie 2010 w związku z otrzymaną dotacją wynikającą z ustawy o Karcie Dużej Rodziny, wydatki ujęto w paragrafie 4210.

- **rozdz. 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów,”** w rozdziale kwotę po stronie dochodów ujęto w paragrafie 2010, wydatki w paragrafie 4130 w wysokości 49.600,00 zł w ramach przyznanej dotacji.

- **rozdz. 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3”**, w rozdziale zaplanowano dochody w wysokości 140.000,00 zł jako wpływy z usług i opłaty za pobyt dzieci w Żłobku. Po stronie wydatków zaplanowano kwotę 1.490.000,00 zł na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Żłobka. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano kwotę ogółem w wysokości 1.191.955,45 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 298.044,55 zł zaplanowano na wydatki bieżące zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, zakup energii, zakup usług telekomunikacyjnych, zakup środków żywności, różne opłaty i składki, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz szkolenia.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, obejmuje planowane dochody i wydatki, 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”**, po stronie wydatków zaplanowano kwotę 315.000,00 zł, z czego kwotę 300.000,00 zł stanowi planowana dotacja przedmiotowa z budżetu dla miejscowego samorządowego zakładu budżetowego zgodnie z zakresem prowadzonej działalności. Zakład jest zakładem wielobranżowym otrzymuje dotacje w zakresie art. 130 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

z dnia 27 sierpnia 2009 roku (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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 2023 rok dla samorządowego zakładu budżetowego” zabezpieczając dotację w zakresie limitu utrzymania sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni ścieków w oparciu o Uchwałę Nr XXXI/263/2021 Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj. z dnia 20 grudnia 2021 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 13 do uchwały budżetowej. Kwotę 15.000,00 zł zaplanowano na zakup usług pozostałych w zakresie gospodarki ściekowej w ramach wydatków bieżących.

- **w rozdz. 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi”**, 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 970.300,00 zł, natomiast wydatki na kwotę 1.051.083,00 zł, w których uwzględniono wydatki na wynagrodzenie pracownika realizującego zadania związane z gospodarką odpadami. Pomimo wprowadzenia od 2022 roku SMUP nie zmienia się zasada ujmowania wydatków w tym rozdziale. W myśl ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w rozdziale nadal powinny być ujmowane wszystkie koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, w tym wynagrodzenia osobowe pracowników. Należy (jak co roku) przewidywać, że koszty obsługi systemu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w zestawieniu z przewidywanymi wpływami od mieszkańców nie pokryją się, będą zatem generowały straty. W oparciu o przepis art. 6r ust. 2da ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach wprowadzony ustawą z dnia 11 sierpnia 2021 roku o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – Prawo ochrony środowiska oraz ustawy o odpadach (Dz. U. poz. 1648) z uwagi na niewystarczające środki pozyskane z opłat za zagospodarowanie odpadami komunalnymi Rada Miejska w Lubieniu Kujawskim podjęła Uchwałę Nr XXX/257/2021 w dniu 2 grudnia 2021 roku o pokryciu części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Opis wydatków stanowi załącznik Nr 10 planu finansowego dochodów i wydatków z tytułu opłat za utrzymanie czystości i porządku w gminie w 2023 roku.

- **w rozdz. 90003 „Oczyszczanie miast i wsi”**, wydatki zaplanowano na kwotę 10.000,00 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”**, rozdział zawiera wydatki w wysokości 50.000,00 zł, które planujemy przeznaczyć na zakup materiału roślinnego (krzewów, drzewek, sadzonek) do nasadzeń zastępczych na terenie gminy.

- **w rozdz. 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”**, na podstawie podpisanego porozumienia i Aneksu nr 1/2022 do Porozumienia z dnia 10 lipca 2019 roku z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu dotyczącego realizacji programu „Czyste powietrze” wprowadza się plan dochodów i wydatków w wysokości 35.000,00 zł, po stronie dochodów poprzez paragraf 2460, kwotę 22.972,00 zł stanowiącą będąc wynagrodzenia i pochodne dotyczące obsługi punktu konsultacyjno-informacyjnego, kwotę 12.028,00 zł zaplanowano w ramach wydatków bieżących zgodnie z zawartym Porozumieniem. W rozdziale w wysokości 30.000,00 zł zaplanowano wydatki dotyczące zadania pn.;

- „Dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie gminy Lubień Kujawski”

- **w rozdz. 90013 „Schroniska dla zwierząt”**, na kwotę 45.000,00 zł, zaplanowano wydatki związane z zapewnieniem opieki, leczeniem bezpańskich zwierząt, miejsca w schronisku oraz ich wyłapywaniem w oparciu o „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 544.309,12 zł, z czego kwotę 200.000,00 zł zaplanowano na wydatki związane z zakupem energii oświetlenia ulic, placów i dróg publicznych, koszty eksploatacji urządzeń elektrycznych stanowiłyby kwotę 260.000,00 zł, kwotę 10.000,00 zł wydatki bieżące, kwotę 74.309,12 zł zaplanowano w paragrafach 4210, 4300 w ramach Funduszu Sołeckiego (zakup lamp i materiałów do oświetlenia wraz z montażem).
- **w rozdz. 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”**, kwotę 13.500,00 zł zaplanowano po stronie dochodów (paragraf 0690) i wydatków (paragraf 4210 kwota 7.500,00 zł, paragraf 4300 - kwota 6.000,00 zł) jako wpływy przekazywane przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska z tytułu kar za przekroczenie dopuszczalnych norm w środowisku, zgodnie z załącznikiem Nr 11 do uchwały budżetowej.
- **w rozdz. 90026 „Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami”**, w rozdziale zaplanowano dochody w wysokości 63.100,00 zł, z czego kwotę 60.000,00 zł tak po stronie dochodów jak i wydatków zaplanowano w ramach środków związanych z demontażem, transportem i unieszkodliwianiem wyrobów azbestowych, kwotę 3.100,00 zł stanowić będą odsetki od nieterminowych wpłat dotyczących gospodarki odpadami (rozdział 90002). Wydatki w wysokości 60.000,00 zł związane z demontażem, transportem i unieszkodliwianiem wyrobów azbestowych na terenie gminy stanowi Umowa dotacji w ramach programu priorytetowego „Ogólnopolski Program Finansowania Usuwania Wyrobów Zawierających Azbest” Nr DW21073/OZ-az.
- **w rozdz. 90095 „Pozostała działalność”** zaplanowano wydatki w wysokości 68.426,69 zł, z czego kwotę 8.426,69 zł stanowił będzie wydatek dotyczący opłaty związanej z wyłączeniem gruntu rolnego z produkcji rolnej, które nastąpiło pod budowę gminnego targowiska. Opłata dokonana będzie na rzecz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko – Pomorskiego w oparciu o Decyzję nr 26/2019 RW-I-O.312.12.2019 z dnia 20 sierpnia 2019 roku. Wydatki z tego tytułu ponosić będziemy do 2028 roku. Kwotę 40.000,00 zł stanowić będą wydatki bieżące w paragrafie 4210 w ramach Funduszu Sołeckiego (poprawa estetyki Miasta Lubień Kuj.), kwotę 20.000,00 zł wydatki bieżące.

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”**, w rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 227.961,77 zł, z czego kwotę 200.000,00 zł zaplanowano jako dotację podmiotową z budżetu dla Centrum Kultury w Lubieniu Kuj., zgodnie z załącznikiem Nr 13 do uchwały budżetowej, kwotę 27.961,77 zł zaplanowano w ramach Funduszu Sołeckiego w paragrafie 4210 z przeznaczeniem na zakupy materiałów w ramach świetlic wiejskich,
- **w rozdz. 92116 „Biblioteki”**, zaplanowano dotację podmiotową w wysokości 150.000,00 zł dla miejscowej Biblioteki Publicznej, zgodnie z załącznikiem Nr 13 do uchwały budżetowej..

- w rozdz. 92195 „Pozostała działalność”, zaplanowano wydatki w wysokości 764.761,50 zł, z czego kwotę 14.761,50 zł stanowił będzie wydatek z funduszu sołeckiego dotyczący monitoringu miasta, kwotę 750.000,00 zł stanowił będzie wydatek inwestycyjny w wysokości przeznaczony na realizację zadania pn; „Przebudowa budynków Centrum Kultury, OSP Lubień Kuj., oraz Biblioteki w Lubieniu Kujawskim”, łączne koszty finansowe stanowią 3.300.000,00 zł, z uwagi na realizację inwestycji w latach 2022-2023, planowany wydatek 2023 roku ze środków własnych stanowić będzie kwotę 750.000,00 zł, kwotę 14.761,50 zł stanowił będzie wydatek z funduszu sołeckiego dotyczący monitoringu miasta.

Dział 926 „Kultura fizyczna”, obejmuje planowane wydatki

- w rozdz. 92601 „Obiekty sportowe” zaplanowano wydatki bieżące w paragrafie 4300 w wysokości 26.559,33 zł w ramach Fundusz Sołeckiego (reaktywacja boiska przy Szkole Podstawowej w Kłóbce).

- w rozdz. 92695 „Pozostała działalność”, zaplanowano wydatki na kwotę 261.976,01 zł, z czego kwotę w wysokości 240.000,00 zł stanowić będzie dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, kwotę 4.000,00 zł przeznaczono na wydatki bieżące dotyczące zakupu materiałów i wyposażenia realizowane w zakresie kultury fizycznej, kwotę 16.976,01 zł zaplanowano w ramach funduszu sołeckiego siłownia planarna w paragrafie 4210.

Opracowany budżet Gminy Lubień Kujawski na 2023 rok niewątpliwie ulegał będzie zmianom, podyktowanym koniecznością dostosowania do odpowiednich potrzeb wynikających z jego realizacji, która uzależniona będzie od wielu czynników, których na etapie projektu nie da się przewidzieć. Zakładany budżet na 2023 rok spełnia wskaźniki wynikające z ustawy o finansach publicznych dotyczące spłaty i zadłużenia zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej opracowanej na lata 2023 – 2038, a szczegóły przedstawiają objaśnienia przyjętych wartości do WPF Gminy Lubień Kuj. na lata 2023 - 2038.

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski