

Informacja opisowa budżetu Gminy Lubraniec na 2021 rok – uzasadnienie

Uchwalenie budżetu jako planu finansowego Gminy Lubraniec jest podstawą do funkcjonowania samorządu gminnego w 2021 roku. Zgodnie z art. 51, ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 poz. 713 z późn. zm.), oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258, art. 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) Burmistrz Lubrańca opracował projekt budżetu gminy i skierował do dalszych prac Radzie Miejskiej w Lubrańcu oraz przedłożył Regionalnej Izbie Obrachunkowej Oddział Zamiejscowy we Włocławku celem zaopiniowania. Projekt został przyjęty Zarządzeniem Nr 78/2020 Burmistrza Lubrańca z dnia 10 listopada 2020 r. W budżecie dochody zostały zaplanowane na kwotę **43.711.000 zł.**, natomiast wydatki na kwotę **47.511.000 zł.** Deficyt stanowiący nadwyżkę wydatków nad dochodami wynosi **3.800.000 zł.** Źródłem pokrycia deficytu jest planowany do zaciągnięcia kredyt lub emisja obligacji.

DOCHODY

Zaplanowane w budżecie na 2021 rok dochody dzielą się na:

- I. dochody majątkowe w kwocie 2.814.300 zł.** – stanowią 6,44% budżetu,
- II. dochody bieżące w kwocie 40.896.700 zł.** – stanowią 93,56 % budżetu.

I. Dochody majątkowe to:

1. środki i dotacje 2.694.300 zł.

- dotacja na podstawie Umowy partnerskiej Nr WCF-1.433.UE.282/2017 z dnia 26 lipca 2017 roku na wdrożenie projektu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – kwota 106.585 zł.,
- dotacja na podstawie umowy Nr UM-WR.431.1.387.2020 z dnia 29 września 2020 roku na zadanie pn. „Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Lubraniec” 1.344.159 zł.,
- dotacja na podstawie umowy Nr RPKP.04.03.00-04-0010/19 UM.WR.431.1.222.2020 z dnia 19 czerwca 2020 r. na zadanie pn. „Poprawa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie gminy Lubraniec” 562.132 zł.,
- dotacja na podstawie umowy Nr 00100-65150-UM0200108/19 z dnia 19 czerwca 2020 r. na zadanie pn. „Budowa oczyszczalni ścieków w Józefowie oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Żydowie” 678.424 zł.,
- przekształcenie *prawa użytkowania wieczystego w prawo własności* 3.000 zł.

2. dochody ze sprzedaży majątku 120.000 zł.

Sprzedaż działek budowlanych w Lubrańcu Parcele (3 szt. nr 33/37, 33/38, 33/39) oraz czterech lokali mieszkalnych (Czajno, ul. Nowomiejska 2, ul. Nowa 2, ul. Aleja Lipowa 3) - 120.000 zł., kwota wpływu przyjęta szacunkowo.

II. Dochody bieżące budżetu to:

- 1. dotacje celowe na zadania bieżące – 12.430.465 zł. – stanowią 28,44% planu dochodów bieżących w tym:
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej realizowane przez gminę (Załącznik nr 5) 11.209.000 zł.,
 - dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy 949.100 zł.,
 - dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (Załącznik nr 7) 1.000 zł.,

- dotacja na podstawie umowy partnerskiej Nr WCF-1.433.UE.282/2017 z dnia 26 lipca 2017 r. na realizację zadania pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – kwota 1.962 zł.
- dotacja na realizację projektu pn. Gmina stawia na seniorów 269.403 zł.
- 2. subwencje – ogółem: **16.584.154 zł.** – stanowią 37,94% planu dochodów bieżących, w tym:
 - część oświatowa subwencji ogólnej 8.649.619 zł.,
 - część wyrównawcza subwencji ogólnej 7.726.638 zł.,
 - część równoważąca subwencji ogólnej 207.897 zł.
- 3. pozostałe dochody bieżące – ogółem **11.882.081 zł.** – stanowią 27,18 % planu dochodów bieżących, w tym:
 - **podatki – ogółem 4.623.900 zł.,**
 - od nieruchomości 2.790.000 zł.,
 - rolny 1.498.800 zł.,
 - leśny 17.100 zł.,
 - od środków transportu 106.000 zł.,
 - od spadków i darowizn 6.000 zł.,
 - od działalności gospodarczej 6.000 zł.,
 - od czynności cywilno – prawnych 200.000 zł.
 - **opłaty – ogółem 1.914.220 zł.,**
 - skarbowa 27.000 zł.,
 - targowa 30.000 zł.,
 - za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 140.000 zł.,
 - od posiadania psów 330 zł.,
 - wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw 1.716.890 zł.
(opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi 1.711.000 zł. wg stawek obowiązujących w 2020 roku).
 - **udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych 4.585.000 zł.,**
 - **odsetki 13.731 zł.,**
 - **dochody z najmu i dzierżawy 325.000 zł.,**
 - **odpłatność za usługi opiekuńcze 20.000 zł.,**
 - **odpłatność za wyżywienie w przedszkolu i stołówce 210.000 zł.,**
 - **wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 14.300 zł.,**
 - **dochody związane z realizacją zadań rządowych 25.030 zł.,**
 - **wpływy związane z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar 12.000 zł.,**
 - **wpływy z różnych dochodów, w tym: 138.900 zł.**
zwroty za media mieszkańców i jednostek, inne dochody.

Zaplanowane w budżecie dochody z tytułu subwencji ogólnej wraz z poszczególnymi częściami są zgodne z kwotami podanymi przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w piśmie nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r. Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa są również zgodne z informacją przekazaną przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego pismo WFB.1.3110.4.1.2019 z dnia 21 października 2019 roku. Planowane dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto niższe niż wynikają z informacji Ministerstwa Finansów o kwotę 59.549 zł. Dochody własne gminy przyjęto według stawek podatków i opłat lokalnych w/g uchwał Rady Miejskiej. Załącznik nr 1 do budżetu przedstawia zaplanowane dochody w pełnej szczegółowości zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową.

WYDATKI

- W wydatkach budżetu na 2021 rok w ogólnej kwocie **47.511.000 zł.**, wyodrębnia się:
1. **wydatki bieżące w wysokości 38.522.890 zł. stanowią 81,08% planu wydatków,** w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne, co stanowi 40,70% wydatków bieżących 15.678.835 zł.,

- dotacje z budżetu na zadania bieżące – 7,57% wydatków bieżących 2.916.385 zł. (rodzaje oraz wielkości poszczególnych dotacji przedstawia załącznik nr 9),
- wydatki na obsługę długu – 1,29% wydatków bieżących 500.000 zł.,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 32,91% wydatków bieżących 12.680.583 zł.,
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych, co stanowi 17,15% wydatków bieżących 6.607.087zł. (pozycja pozostałe wydatki obejmuje rezerwę w kwocie 350.000 zł. w tym celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 111.720 zł.),
- wydatki związane z rozwiązywaniem problemów alkoholowych i narkomanii co stanowi 0,36% wydatków bieżących 140.000 zł.

Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników administracji w oświacie niebędących nauczycielami zostały zaplanowane ze wzrostem do 5% według zatrudnienia na 31 października 2020 roku. Zaplanowano również fundusz na nagrody w wysokości 3% oraz na należne pracownikom świadczenia takie jak: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne (dla tych, którzy zgłosili swoje odejście).

- Na ogólną kwotę wydatków bieżących 38.522.890 zł.,
- wydatki bieżące na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą to kwota 13.288.597 zł., co stanowi 34,50% (wstępna kwota subwencji oświatowej na rok 2021 - 8.649.619 zł.),
 - wydatki na pomoc społeczną i rodzinę 13.198.342 zł., co stanowi 34,26%(wstępna kwota dotacji 12.057.000 zł.),
 - pozostałe wydatki realizowane przez Urząd Miejski 12.035.951 zł., co stanowi 31,24%.

Załącznik nr 2 do budżetu przedstawia zaplanowane wydatki w pełnej szczegółowości zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową.

2. wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 8.988.110 zł., stanowią 18,92 % planu wydatków.

W budżecie na 2021 rok przyjęto do realizacji 45 zadań inwestycyjnych na ogólną kwotę 8.988.110 zł.

Zadania inwestycyjne finansowane są w 70,02% ze środków własnych, wymienione zostały w załączniku nr 3 do uchwały, natomiast przedsięwzięcia długoterminowe przedstawia załącznik nr 2 do WPF.

Tabela poniżej przedstawia wykaz wszystkich zadań inwestycyjnych wraz z zakresem rzeczowym zaplanowanych do realizacji na 2021 rok.

ZADANIA INWESTYCYJNE NA 2021 ROK

Lp.	Zadanie inwestycyjne	Zakres prac	Plan wydatków na 2021
I.	DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		2 775 000
			2 775 000
			0
1	Przebudowa drogi gminnej Nr 190606C Krowice	Częściowe pokrycie kosztów opracowania dokumentacji projektowo - kosztorysowej oraz zapłata za grunty zajęte pod przebudowę drogi gminnej.	20 000
			20 000
			0
2	Przebudowa drogi gminnej Nr 190628C Lubraniec - Kolonia Piaski	Wykonanie nawierzchni asfaltowej z warstwy wiążącej na istniejącej podbudowie. Wykonanie bitumicznych zjazdów indywidualnych oraz poboczy z kruszywa łamanego.	70 000
			70 000
			0
3	Przebudowa drogi gminnej Nr 190651C Florianowo - Świątniki	Częściowe pokrycie kosztów opracowania dokumentacji projektowo - kosztorysowej oraz zapłata za grunty zajęte pod przebudowę drogi gminnej.	20 000
			20 000
			0
4	Przebudowa drogi gminnej	Zapłata za grunty zajęte pod przebudowę z rozbudową drogi	20 000

	Nr 190654C Koniec - Sułkowo	gminnej w miejscowości Sułkowo.	20 000
			0
5	Przebudowa drogi gminnej Nr 190665C Dęby Janiszewskie - Janiszewo	Zapłata za grunty zajęte pod przebudowę z rozbudową drogi gminnej w miejscowości Dęby Janiszewskie	60 000
			60 000
			0
6	Przebudowa drogi gminnej Nr 190682C Siemnowek	Wykonanie nawierzchni asfaltowej z warstwy wiążącej na istniejącej podbudowie. Wykonanie bitumicznych zjazdów indywidualnych oraz poboczy z kruszywa łamanego.	20 000
			20 000
			0
7	Przebudowa drogi gminnej Nr 190690C Czajno - Bielki	Wykonanie nawierzchni asfaltowej z warstwy wiążącej na istniejącej podbudowie. Wykonanie bitumicznych zjazdów indywidualnych oraz poboczy z kruszywa łamanego.	30 000
			30 000
			0
8	Przebudowa drogi gminnej Nr 190694C Dobierzyn - Przydatki	Zapłata za grunty zajęte pod przebudowę z rozbudową drogi gminnej w miejscowości Dobierzyn.	20 000
			20 000
			0
9	Przebudowa drogi gminnej Nr 192072C Dobierzyn - Krowice	Wykonanie nawierzchni asfaltowej z warstwy wiążącej na istniejącej podbudowie. Wykonanie bitumicznych zjazdów indywidualnych oraz poboczy z kruszywa łamanego.	70 000
			70 000
			0
10	Przebudowa drogi gminnej Nr 192079C Żydowo	Wykonanie nawierzchni asfaltowej z warstwy wiążącej na istniejącej podbudowie. Wykonanie bitumicznych zjazdów indywidualnych oraz poboczy z kruszywa łamanego.	40 000
			40 000
			0
11	Przebudowa drogi gminnej Nr 192080C Rabinowo	Wykonanie nawierzchni asfaltowej z warstwy wiążącej na istniejącej podbudowie. Wykonanie bitumicznych zjazdów indywidualnych oraz poboczy z kruszywa łamanego.	40 000
			40 000
			0
12	Przebudowa drogi gminnej Nr 192092C Annowo - Agnieszkowo	Wykonanie rozgraniczenia geodezyjnego na odcinku przeznaczonym do wykonania podbudowy drogi.	10 000
			10 000
			0
13	Budowa drogi gminnej Kazanie	Zapłata za grunty zajęte pod przebudowę z rozbudową drogi gminnej w miejscowości Kazanie.	140 000
			140 000
			0
14	Przebudowa dróg gminnych: Nr 190677C Wola Sosnowa Sarnowo od km 0+000 do km 0+970, Nr 190663C Sułkowo - Siemnowek od km 0+000 do km 0+865, Nr 190631C Redecz Wielki - Kolonia Piaski od km 0+000 do km 0+745	Wkład własny zgodnie ze złożonym wnioskiem w ramach FDS. Projekt zakłada przebudowę trzech odcinków dróg gminnych. Zostanie wykonana dwuwarstwowa nawierzchnia bitumiczna, asfaltowe zjazdy indywidualne, pobocza z kruszywa łamanego. Ponadto projekt zakłada przebudowę skrzyżowań oraz wykonanie oznakowania dróg.	480 000
			480 000
			0
15	Przebudowa dróg gminnych: Nr 192003C ul. Kopernika od km 0+000 do km 0+378, Nr 192016C ul. Szkolna od km 0+000 do km 0+424, Nr 192030C ul. Mierosławskiego od km 0+000 do km 0+066	Wkład własny zgodnie ze złożonym wnioskiem w ramach FDS. Projekt zakłada przebudowę trzech odcinków dróg gminnych. Zostanie wykonana dwuwarstwowa nawierzchnia bitumiczna, przebudowane zostaną chodniki oraz skrzyżowania. Ponadto zostanie wykonane oznakowanie pionowe.	370 000
			370 000
			0
16	Przebudowa dróg gminnych: Nr 192037C ul. Rzemieślnicza, Nr 192007C ul. Nowa, Nr 192039C ul. Sportowa	W ramach zadania zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo kosztorysowej na przebudowę trzech odcinków dróg gminnych. Przebudowie ulegnie jednia, chodniki oraz miejsca postojowe.	15 000
			15 000
			0
17	Wykup gruntów pod drogi na terenie gminy	W ramach zadania zaplanowano wykup gruntów zajętych pod drogi na terenie gminy.	100 000
			100 000
			0

18	Utwardzenie placu przy SPZOZ w Lubrańcu	W ramach zadania zaplanowano przebudowę terenu przy budynku SPZOZ w Lubrańcu.	100 000
			100 000
			0
19	Przebudowa parkingu przy bloku Aleja Lipowa 17	W ramach zadania zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej oraz przebudowę terenu należącego do Gminy Lubraniec przed blokiem Aleja Lipowa 17 w Lubrańcu.	20 000
			20 000
			0
20	Przebudowa parkingów przy Alei Lipowej w Lubrańcu	W ramach zadania zaplanowano przebudowę parkingu przed blokiem Aleja Lipowa 7 w Lubrańcu.	30 000
			30 000
			0
21	Budowa i przebudowa chodników, ścieżek spacerowych i rowerowych na terenie gminy	W ramach zadania zaplanowano budowę oraz przebudowę chodników na terenie miasta oraz w miejscowościach Górniak, Smogorzewo.	100 000
			100 000
			0
22	Dotacja dla Województwa Kujawsko – Pomorskiego na budowę obwodnicy Lubrańca	W ramach zadania zaplanowano dotowanie do zapłaty odszkodowań za grunty zajęte pod budowę obwodnicy Lubrańca.	1 000 000
			1 000 000
			0
II. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA			210 000
			210 000
			0
23	Remont pałacu w Ossowie	Montaż zewnętrznej butki ogrzewania gazowego części świetlicowej budynku.	10 000
			10 000
			0
24	Adaptacja budynków gospodarczych na mieszkania socjalne wraz z infrastrukturą	Zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo kosztorysowej na przebudowę drogi prowadzącej na osiedle domów wielorodzinnych. Plan zakłada przebudowę drogi oraz budowę kanalizacji deszczowej oraz sanitarnej.	50 000
			50 000
			0
25	Modernizacja budynków użyteczności publicznej i budynków komunalnych	Modernizacja budynków komunalnych poprzez kompleksową termomodernizację oraz wymianę pokryć dachowych.	150 000
			150 000
			0
III. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA			385 394
			278 809
			106 585
26	Zakupy inwestycyjne	W ramach zadania zaplanowano zakup ciągnika oraz przyczepy pod potrzeby Urzędu Miejskiego w Lubrańcu.	250 000
			250 000
			0
27	Modernizacja dworca PKS w Lubrańcu	W ramach zadania zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo kosztorysowej na modernizację budynku dworca. Ponadto zaplanowano również wymianę instalacji elektrycznej w obiekcie.	10 000
			10 000
			0
28	Infostrada Kujaw i Pomorza	Zaplanowano wykonanie usług związanych z uruchomieniem geoportalu województwa kujawsko – pomorskiego.	125 394
			18 809
			106 585
IV. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE i OCHRONA PRZECIWOŻAROWA			426 000
			426 000
			0
29	Zakup samochodu dla OSP Lubraniec	W ramach zadania zaplanowano zakup samochodu dla jednostki OSP Lubraniec.	220 000
			220 000
			0
30	Zakup samochodu dla OSP	W ramach zadania zaplanowano zakup samochodu dla jednostki	0
			22 000

	Kazanie	OSP Kazanie.	22 000
			0
31	Zakup i doposażenie samochodu dla OSP Gołębin	W ramach zadania doposażony zostanie samochód należący do OSP Gołębin.	25 000
			25 000
			0
32	Modernizacja remiz OSP na terenie gminy	W ramach zadania modernizacji ulegną remizy OSP w Bielawach, Sarnowie, Skaszynie oraz Gołębinie.	159 000
			159 000
			0
V. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			2 950 557
			1 710 000
			1 240 557
33	Budowa oświetlenia drogowego na terenie gminy Lubraniec	W ramach zadania zbudowane zostanie oświetlenie drogowe w miejscowości Zgłowiączka, Redecz Kalny oraz Lubraniec Parcele. Ponadto zadnie obejmie również budowę oświetlenia drogowego na ul. Przesmyk w Lubrańcu.	70 000
			70 000
			0
34	Budowa oświetlenia drogowego solarne na terenie gminy Lubraniec	W ramach zadania zaplanowano montaż dwóch lamp fotowoltaicznych w miejscowości Lubrańczyk.	20 000
			20 000
			0
35	Poprawa infrastruktury wodno – ściekowej na terenie gminy Lubraniec	Zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie w ramach II etapu zadania zaplanowano rozbudowę ujęcia wody w Żydowie poprzez budowę dwóch studni głębinowych.	1 062 133
			500 000
			562 133
36	Modernizacja PSZOK w Lubrańcu	Zaplanowano złożeni wniosku o dofinansowanie na modernizację istniejącego PSZOK w Lubrańcu. W ramach zadania zostaną zakupione kontenery na odpady komunalne, zmodernizowany zostanie budynek na terenie PSZOK oraz zbudowane zostaną dwie stalowe wiaty. Ponadto teren otrzyma nową nawierzchnię z kostki betonowej.	200 000
			200 000
			0
37	Budowa oczyszczalni ścieków w Józefowie oraz rozbudowa oczyszczalni ścieków w Żydowie	Zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie oraz umową z wykonawcą, oczyszczalnia ścieków w Żydowie zostanie rozbudowana w formule „zaprojektuj i wybuduj”. Głównym celem jest zwiększenie przepustowości oczyszczalni oraz dostosowanie technologii oczyszczania ścieków do ścieków przywożonych z terenu gminy (przydomowe oczyszczalnie ścieków)	1 598 424
			920 000
			678 424
VI. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA KULTUROWEGO			2 191 159
			847 000
			1 344 159
38	Modernizacja Muszli Koncertowej oraz terenu rekreacyjnego nad Dunajem w Lubrańcu	W ramach zadania zaplanowano modernizację drewnianej podłogi mieszczącej się na scenie obiektu.	20 000
			20 000
			0
39	Budowa świetlicy wiejskiej w Wiktorowie	W ramach zadania zaplanowano wykonanie robót wykończeniowych wewnątrz budynku oraz termomodernizację wraz z budową oczyszczalni ścieków.	100 000
			100 000
			0
40	Modernizacja świetlic wiejskich na terenie gminy	W ramach zadania modernizacji ulegną świetlice wiejskie w Annowie, Końcu, Milżynie, Sułkowie oraz Świątnikach.	37 000
			37 000
			0
41	Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej na	Zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie w ramach projektu zostanie wybudowane boisko do piłki nożnej w Kazaniu oraz zmodernizowane zostaną pomieszczenia po Publicznym	1 844 159
			500 000

	terenie gminy	Gimnazjum w Siemnowki z przeznaczeniem na zajęcia aktywizacyjne/integracyjne wraz z zakupem wyposażenia. Planowany jest również zakup wyposażenia do budynku świetlicy wiejskiej w Krowicach oraz Redczu Kalnym oraz zakup materiałów do prowadzenia szkoleń w Kazaniu, Redczu Kalnym oraz Krowicach.	1 344 159
42	Modernizacja LCDK na potrzeby prowadzenia zajęć aktywizacyjnych/integracyjnych	Zaplanowano modernizację pomieszczeń LCDK zgodnie z planowanym do złożenia wnioskiem o dofinansowanie. Projekt zakłada remont pomieszczenia kuchennego oraz zaplecza socjalnego, wymianę instalacji wod – kan, c.o., elektrycznej. Ponadto plan zakłada przebudowę parkingu w pobliżu obiektu.	150 000 150 000 0
43	Utworzenie szlaków turystycznych na terenie gminy Lubraniec	Wykonanie tablic informacyjnych do oznakowania szlaków turystycznych na terenie gminy.	40 000 40 000 0
VII. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA			50 000 50 000 0
44	Budowa boiska sportowego w Dąbiu Kujawskim	Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na budowę boiska sportowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą. Plan zakłada również projekt utwardzonych miejsc postojowych oraz projekt terenu rekreacyjnego - plac zabaw, altana.	10 000 10 000 0
45	Modernizacja stadionu miejskiego w Lubrańcu	Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej. Koncepcja do projektu zakłada budowę bieżni lekkoatletycznej, budowę stalowych trybun oraz rozbudowę istniejącego budynku w zakresie łazienek i niezbędnego zaplecza socjalnego. Przebudowie ulegnie przyłącze wodociągowe, oraz istniejące oświetlenie obiektu. Wody deszczowe z obiektu mają zostać odprowadzane do rzeki Zgłowiączki.	40 000 40 000 0
Ogółem wydatki inwestycyjne			8 988 110
Finansowanie		środki własne	6 296 809
		środki zewnętrzne	2 691 301

Zadania inwestycyjne w odpowiedniej podziale klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 3 do budżetu na 2021 rok.

W budżecie zaplanowano rezerwy w kwocie 350.000 zł., w tym:

- ogólna 238.280 zł.,
- celowa 111.720 zł.

zadania bieżące dotyczące realizacji zarządzania kryzysowego (Ustawa z dnia 26.04.2007 r. o zarządzaniu kryzysowym tekst jednolity Dz. U. 2019 r. poz. 1398) 111.720 zł.

Wyliczenie rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe:

zaplanowane wydatki + 47.511.000 zł.

wydatki majątkowe - 8.988.110 zł.

wynagrodzenia i pochodne - 15.678.675 zł.

obsługa długu - 500.000 zł.

podstawa naliczenia: 22.344.215 zł. x 0,5% = 111.721,08 zł., zaplanowano 111.720 zł.

**PROGNOZOWANE ZADŁUŻENIE GMINY Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK
na 2021 rok**

Lp.	Udzielający kredytu, pożyczki	Przeznaczenie kredytu - pożyczki	Kwota zadłużenia na 31.12.2020	Umorzenia	Splata	Do pobrania w ramach deficytu	Stan zadłużenia na 31.12.2021	Planowane dochody na 2021	Wskaźnik zadłużenia do dochodów
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Bank Spółdzielczy	Na pokrycie deficytu budżetu (2015 r)	1 200 000		700 000		500 000		
2	Bank Spółdzielczy	Na pokrycie deficytu budżetu (2016 r)	1 600 000		900 000		700 000		
3	Bank Gospodarstwa Krajowego Warszawa	Na pokrycie deficytu budżetu (2017 r)	2 600 000		600 000		2 000 000		
4	Bank Gospodarstwa Krajowego Warszawa	Na pokrycie deficytu budżetu (2018 r)	2 800 000		200 000		2 600 000		
5	Bank Spółdzielczy Lubraniec	Na pokrycie deficytu budżetu (2018 r)	1 170 000		100 000		1 070 000		
6	Bank Spółdzielczy Lubraniec	Na pokrycie deficytu budżetu (2019 r)	3 900 000		100 000		3 800 000		
7	Bank Spółdzielczy	Na pokrycie deficytu budżetu (2020r)	4 828 000				4 828 000		
Kredyt na pokrycie deficytu 2021r						3 800 000	3 800 000		
OGÓŁEM:			18 098 000		2 600 000		19 298 000		
Wskaźnik spłat do dochodów bieżących								38 522 890	6,74%

Powyższa tabela przedstawia ewentualne zadłużenie przy planowanym deficycie 3 800 000 zł. na 31.12.2021 roku z tytułu pobranych kredytów i pożyczek oraz 2.600.000zł. spłaty rat kredytów przypadające w roku 2021 przy założeniu, że:

- do końca 2021 roku gmina pobierze kredyt długoterminowy w ramach uchwalonego deficytu przez radę miejską na 2021 rok,
- w 2020 roku na spłatę rat nie będzie konieczności zaciągania nowych kredytów, planuje się że spłaty nastąpią z wolnych środków za rok 2020.

Załącznik nr 4 – Przychody i rozchody budżetu na 2021 rok

Przychody – 6.400.000 zł. Przychody w tej kwocie to zaplanowane do pobrania kredyty (zarówno na pokrycie deficytu, jak i na spłatę wcześniej zaciągniętych rat kredytów).

Rozchody - 2.600.000 zł. Rozchody stanowią przypadające do spłaty raty kredytów 2.600.000 zł.

PLANOWANE WYDATKI W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH.

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO planuje się wydatki w kwocie 75.500 zł.

z przeznaczeniem na *wydatki bieżące*, w tym:

- wpłaty na rzecz izb rolniczych (2% wpływów z tytułu podatku rolnego oraz odsetek za zwłokę od zaległych wpłat) 33.000 zł.,
- na realizację programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi z terenu gminy 40.000 zł.,
- na wydatki dotyczące odbioru padłych zwierząt od rolników, zakup nagrody na olimpiadę wiedzy rolniczej i inne 2.500 zł.

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – planuje się wydatki w kwocie 3.291.000 zł. z przeznaczeniem na:

- wydatki inwestycyjne 2.775.000 zł., w tym 83.151,37 zł. ze środków Funduszu Sołeckiego.*

W planie ujęto realizację 22 zadania inwestycyjne.

Zakresy rzeczowe zadań oraz planowane wydatki na poszczególne zadania opisano wyżej oraz przedstawiono w załączniku inwestycyjnym nr 3.

2. *wydatki bieżące – 516.000 zł. (w tym 176.459,30 zł. środki Funduszu Sołeckiego)*
 - bieżące utrzymanie dróg 412.000 zł.,
 - wydatki dotyczące utrzymania środków transportu 104.000 zł. (paliwo, oleje, części zamienne, remonty, ubezpieczenia).

GOSPODARKA MIESZKANIOWA - planuje się wydatki w kwocie 486.000 zł. z przeznaczeniem na:

1. *wydatki inwestycyjne – 210.000 zł. (w tym 6.500 zł. środki FS).*
(3 zadania inwestycyjne opisane wyżej oraz ujęte w załączniku nr 3).
2. *wydatki bieżące 276.000 zł., w tym:*
 - przygotowanie mienia komunalnego do sprzedaży (wycena nieruchomości, wypisy, mapy, koszty aktu notarialnego i inne), ubezpieczenia, dzierżawy 62.000 zł.,
 - wydatki dotyczące gospodarki mieszkaniami 214.000 zł. (administrowanie budynkami komunalnymi, zakup materiałów i remonty mieszkań komunalnych, przeglądy, energia, woda, ubezpieczenia, opłaty remontowe).

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – planuje się wydatki w kwocie 89.520,44 zł. z przeznaczeniem na:

- sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy i decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego, zabezpieczono środki na prace związane z opracowaniem studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy 50.000 zł.,
- cmentarze 16.000 zł., w tym: 1.000 zł. zakup zniczy, wiązanek, utrzymanie czystości, dotyczy cmentarzy wojennych, 15.000 zł. opłata za administrowanie cmentarzem komunalnym oraz wywóz odpadów komunalnych.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA – planuje się wydatki w kwocie 5.785.270 zł. z przeznaczeniem na:

1. *wydatki inwestycyjne 385.394 zł.,*
(3 zadania inwestycyjne opisane wyżej oraz ujęto w załączniku nr 3).
2. *wydatki bieżące 5.379.876 zł., w tym:*
 - zadania rządowe 243.543 zł., w tym: wydatki na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od tych wynagrodzeń - 3 etaty kwota 215.600 zł. (uwzględniono podwyżkę wynagrodzeń do 5%, nagrody roczne), zakup druków, odpis na FŚS, organizację jubileuszy i inne 27.943 zł. (dotacja na realizację zadań zleconych po stronie dochodów 99.000 zł.),
 - Urzędy Marszałkowskie 1.000 zł.,
 - wydatki na radę gminy – 180.000 zł. (diety 160.000 zł., zakupy i usługi związane z obsługą rady miejskiej 20.000 zł.),
 - wydatki urzędu gminy – 4.202.628 zł., w tym na wynagrodzenia osobowe 2.642.000 zł. (zatrudnienie 40 etatów, w tym: 2 sprzątaczkę, 2 kierowców samochodów osobowych, kwota ta obejmuje wynagrodzenia osobowe, środki na podwyżkę wynagrodzeń do 5%, nagrody 3%, zatrudnienie po odbyciu stażu, nagrody jubileuszowe i odprawy), dodatkowe wynagrodzenie roczne 200.000 zł. (zabezpieczono środki dla osób zatrudnionych w ramach prac publicznych), wynagrodzenie agencyjno prowizyjne 120.000 zł. (prowizja dla sołtysów i inkasentów), odpis na ZFŚS 65.369 zł., pochodne od wynagrodzeń 570.000 zł., wydatki na podróże służbowe krajowe 5.651 zł., ubezpieczenie mienia 3.500 zł., badania lekarskie 3.000 zł., szkolenia pracowników 14.000 zł., na rozmowy telefoniczne i za dostęp do sieci Internet 31.000 zł., obsługa prawna, przedłużenie licencji na programy niezbędne do prawidłowego funkcjonowania administracji gminy, opłaty pocztowe, abonament Internetu szerokopasmowego 243.000 zł., pozostałe wydatki 305.108 zł. (dotyczą: zakupu energii elektrycznej, oleju opałowego, materiałów biurowych, czasopism, wymiana komputerów,

- zakup akcesoriów komputerowych, materiałów na remonty, koszty komornicze, ekwiwalentny, wydatki niezaliczane do wynagrodzeń i inne).
- promocja gminy 148.500 zł. organizacja imprez gminnych (m.in. Dni Lubrańca, dożynki, festiwal kuchni kujawskiej i inne) oraz inne materiały promujące gminę, publikacje w mediach (gazeta, radio regionalne).
- wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 491.205 zł. zatrudnienie 5,50 etatu, środki na wynagrodzenia i pochodne 448.393 zł., odpis na ZFŚS 8.785 zł., pozostałe wydatki na zakup licencji, materiałów biurowych obsługę ABI, środków czystości, rozmowy telefoniczne i internet, szkolenia 34.027 zł.
- pozostała działalność 113.000 zł., zaplanowano składki członkowskie dla Stowarzyszeń w których gmina jest członkiem (LGD i Salutaris) oraz wydatki związane z administrowaniem i integracją sołectw w ramach Funduszu Sołeckiego w kwocie 70.784 zł.

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – planuje się wydatki w kwocie 2.100 zł. z przeznaczeniem na:

- aktualizację spisu wyborców,
- zakup druków, materiałów biurowych,
- usługi pocztowe.

Wydatki realizowane w 100% z dotacji.

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA – wydatki planuje się w kwocie 727.625 zł. z przeznaczeniem na:

wydatki inwestycyjne 426.000.000 zł. zaplanowano realizację 4 zadań opisane wyżej i w załączniku nr 3, w tym 78.803 zł. środki Funduszu Sołeckiego, wydatki bieżące 301.625 zł., z tego:

- Ochotnicze Straże Pożarne 280.125 zł., w tym dotacja dla OSP – 233.165 zł., ubezpieczenia strażaków i samochodów strażackich 24.000 zł., ryczałt dla Komendanta Gminnego OSP 3.960 zł., zakupy materiałów i usług 19.000 zł.
- pozostała działalność 21.500 zł. przeznaczona zostanie na niezbędne materiały, prenumeraty, zakup wody dla celów p.poż. i inne.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – planuje się wydatki w kwocie 500.000 zł., z przeznaczeniem na odsetki od już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów 500.000 zł.

RÓŻNE ROZLICZENIA – planuje się rezerwy na wydatki w kwocie 350.000 zł., w tym:

- rezerwa ogólna 238.280 zł
- rezerwa celowa 111.720 zł, *na zadania bieżące dotyczące realizacji zarządzania kryzysowego (Ustawa z dnia 26.04.2007 o zarządzaniu kryzysowym).*

OŚWIATA I WYCHOWANIE – planuje się wydatki w kwocie 12.559.465 zł., w tym:

- szkoły podstawowe 8.271.406,00 zł., zatrudnienie ogółem wynosi 92,94 etatów, w tym etatów pedagogicznych 73,94 i pozostałych pracowników 19 etatów. Zaplanowane środki na wynagrodzenia osobowe wynoszą 5.477.100 zł., kwota ta obejmuje wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, środki na podwyżkę wynagrodzeń dla pracowników nie będących nauczycielami, nagrody, wynagrodzenia bezosobowe. Na dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowano 406.700 zł., dodatek wiejski 328.000 zł., odpis na ZFŚS 262.406 zł., pochodne od wynagrodzeń 1.168.040 zł., wynagrodzenia bezosobowe 6.500,00 zł. Zaplanowano środki na wkład własny dotyczy zadania "Posiłek w domu i w szkole" 28.000 zł. oraz uzupełnienie wyposażenia ze środków FS 14.800 zł. Pozostała kwota 579.860 zł. dotyczy wydatków rzeczowych na utrzymanie szkół podstawowych,

- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 498.117 zł. zatrudnienie ogółem wynosi 6 etatów, w tym pedagogicznych 3 etaty i pozostałych pracowników 3 etaty. Zaplanowane środki na wynagrodzenia osobowe 342.880zł. kwota ta obejmuje wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe, środki na podwyżkę wynagrodzeń dla pracowników niebędących nauczycielami, nagrody. Na dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowano 33.300 zł., dodatek wiejski 22.780 zł., odpis na ZFŚS 13.737 zł., pochodne od wynagrodzeń 81.620 zł., pozostała kwota 3.800 zł. dotyczy wydatków rzeczowych na oddziały przedszkolne,
- przedszkole 1.957.578 zł. zatrudnienie ogółem wynosi 20,14 etatów, w tym pedagogicznych 12,14 etatów pozostałych pracowników 8 etatów. Zaplanowane środki na wynagrodzenia osobowe 827.500 zł., kwota ta obejmuje wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe, środki na podwyżkę wynagrodzeń dla pracowników niebędących nauczycielami, nagrody. Na dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowano 77.700 zł., dodatek wiejski 45.900 zł., odpis na ZFŚS 50.198 zł., pochodne od wynagrodzeń 189.900 zł., środki żywności 110.000 zł., pozostała kwota 128.880 zł. (w tym 500 zł. środki FS) dotyczy wydatków rzeczowych związanych z funkcjonowaniem przedszkola. Zaplanowano dotacje dla niepublicznych jednostek w kwocie 497.000 zł. oraz dla innych jst. 30.000 zł.,
- dowożenie uczniów 351.309 zł., wynagrodzenia i pochodne dla kierowców (2 etaty) - 137.600 zł., odpis na FŚS 3.359 zł., inne 300 zł., ubezpieczenie autobusów 10.050 zł., wydatki 90.000 zł. (paliwo do autobusów, paliwo do samochodu dowożących dzieci do Zespołu Szkół we Włocławku, części do autobusów 20.000 zł., remonty autobusów, zwrot za bilety miesięczne, wynajem autobusów 90.000 zł.,
- doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 46.814 zł., na szkolenia i doszkąlanie nauczycieli 46.814 zł. Zgodnie z art. 70a ustawy Karta Nauczyciela w budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli,
- stołówki szkole 239.701 zł., zatrudnienie ogółem wynosi 2,00 etaty. Zaplanowane środki na wynagrodzenia osobowe 90.900 zł., kwota ta obejmuje wynagrodzenia i nagrody. Na dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowano 7.500 zł., odpis na ZFŚS 3.101 zł., pochodne od wynagrodzeń 19.200 zł., zakup środków żywności 100.000 zł., pozostała kwota 19.000 zł. dotyczy wydatków rzeczowych na utrzymanie stołówki,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych, w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego, zaplanowano wydatki w kwocie 42.622 zł., zatrudnienie wynosi 0,41 etatu pedagogicznego. Zaplanowane środki na wynagrodzenia osobowe 26.230 zł., dodatkowe wynagrodzenie roczne 2.900 zł., pochodne od wynagrodzeń 6.000 zł., odpis na ZFŚS 1.242 zł., pozostałe wydatki rzeczowe 6.250 zł.,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych, szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych zaplanowano wydatki w wysokości 1.021.719 zł., zatrudnienie wynosi 10,66 etatu w tym; 7,91 etatów pedagogicznych oraz 2,75 etatu niepedagogicznego. Zaplanowane środki na wynagrodzenia osobowe 605.300 zł., dodatkowe wynagrodzenie roczne 38.200 zł., pochodne od wynagrodzeń 133.725 zł., dodatek wiejski 33.700 zł., odpis na ZFŚS 28.219 zł., pozostałe wydatki rzeczowe 182.575 zł.,
- pozostała działalność 130.199 zł. Zaplanowano środki na wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 5.300 zł., zakup materiałów i wyposażenia 5.000 zł. oraz ZFŚS dla 72 nauczycieli emerytów 104.899 zł. Kwotę 15.000 zł. zaplanowano na stypendia dla uzdolnionych uczniów.

OCHRONA ZDROWIA – planuje się wydatki w kwocie 140.000 zł. z przeznaczeniem na profilaktykę i rozwiązywanie problemów alkoholowych oraz zwalczanie narkomanii, z tego

zgodnie z programem zaplanowano środki na zakupy oraz profilaktykę w szkołach i świetlicach 59.780 zł., dotacja celowa związana z realizacją zadań własnych 80.220 zł.

POMOC SPOŁECZNA – wydatki zaplanowano w kwocie 2.063.992 zł., w tym: z dotacji na zadania rządowe i dofinansowanie zadań własnych 984.300 zł. oraz 1.079. 692 zł. to zadania finansowane z budżetu gminy, w tym:

- domy pomocy społecznej - wydatki dotyczące pobytu 6 mieszkańców naszej gminy w domach pomocy 220.000 zł. (gmina ponosi koszty stanowiące różnicę pomiędzy całą odpłatnością a kwotą opłaconą przez mieszkańca, która stanowi 70% jego dochodów),
- ośrodki wsparcia – wydatki dotyczące opłat za pobyt w schroniskach dla bezdomnych 23.500 zł. (koszty pobytu dwóch byłych mieszkańców gminy w schroniskach dla bezdomnych, przyjęto stawkę dzienną 32 zł. (31 zł. w roku bieżącym powiększono o 5%).
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 11.700 zł.,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe łączna kwota 592.200 zł., z przeznaczeniem na:
 - zasiłki okresowe dofinansowanie przez wojewodę zadania własnego 566.700 zł.,
 - zasiłki celowe ze środków budżetu gminy – 20.000 zł.,
 - pomoc w naturze 5.500 zł. (zakup produktów i artykułów spożywczych na przygotowanie Wigilii dla podopiecznych i inne usługi).
- dodatki mieszkaniowe planuje się w wysokości 50.000 zł., wydatki na wypłatę dodatków zmniejszają się z uwagi na wzrost dochodów co zawęża możliwości ubiegania się o świadczenie,
- zasiłki stałe 164.600 zł., zadanie finansowane przez wojewodę w 100%,
- ośrodki pomocy społecznej 524.645 zł. (w tym dofinansowanie z budżetu wojewody 161.100 zł.).

Zatrudnienie w Miejsko – Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej wynosi 6 etatów w tym 4 pracowników socjalnych. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne to kwota 472.355 zł. (w tym zaplanowano 5% podwyżki wynagrodzeń, 3% na nagrody), wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 1.600 zł., wynagrodzenia bezosobowe (obsługa informatyczna) 7.200 zł., odpis na ZFŚS 9.560 zł., wpłaty na PPK 5.080 zł. oraz na wydatki rzeczowe 28.850 zł., w tym: zakup materiałów biurowych, zakup druków, środków czystości, paliwa 6.000 zł., opłaty za telefon 2.000 zł., badania profilaktyczne pracowników 150 zł., szkolenia i podróże służbowe 3.600 zł., ubezpieczenie sprzętu, inne opłaty i składki 800 zł., zakup pozostałych usług 11.000 zł., zakup energii elektrycznej 3.000 zł., podatek od nieruchomości 300 zł., zakup usług remontowych 2000 zł.,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 392.180 zł., zatrudnienie wynosi 6 etatów, w tym 5 etaty to opiekunki domowe i jedna osoba nadzorująca. Planowane środki na wynagrodzenia i pochodne to kwota 334.645 zł., wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 2.400 zł., odpis na ZFŚS 11.627 zł., wpłaty na PPK 3.558 zł., na dojazdy do podopiecznych zaplanowano kwotę 2.000 zł. oraz na pozostałe wydatki rzeczowe 2750 zł. Zaplanowano wydatki na wynagrodzenie bezosobowe 35.200 zł. (dot. specjalistycznych usług opiekuńczych, zadanie zlecone i finansowane z budżetu państwa),
- pomoc w zakresie dożywiania 75.167 zł. realizacja programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” środki z dotacji wojewody 45.100 zł., kwota 30.067zł. środki gminy jako wkład własny,
- pozostała działalność 10.000 zł., planuje się przeznaczyć na koszty związane z zatrudnieniem osób w ramach prac społecznie użytecznych (wartość roboczogodziny 8,70 zł. w 60% refunduje PUP natomiast 40% kosztów ponosi gmina).

POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ – planuje się wydatki

w kwocie 320.035 zł. Wydatki zaplanowano na realizację projektu „Gmina Lubraniec stawia na seniorów” współfinansowanego ze środków europejskich. Środki zostaną przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń osobowych i bezosobowych i składki od nich naliczane 154.306 zł. oraz zakupy i usługi 165.729 zł. Kluby prowadzone są w Lubrańcu, Ossowie i Siemnowku.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – planuje się wydatki w kwocie 237.927zł. w tym:

- świetlice szkolne 214.827 zł., zatrudnienie ogółem wynosi 3,07 etatu pracowników pedagogicznych. Zaplanowane środki na wynagrodzenia osobowe to 144.340 zł. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i nagrody. Na dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowano 15.300 zł., dodatek wiejski 10.600 zł., odpis na ZFŚS 9.297 zł., pochodne od wynagrodzeń 33.940 zł., pozostałe wydatki 1.350 zł.,
- kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej 1.600,00 zł.,
- pomoc materialna dla uczniów 21.500 zł. Na stypendia zaplanowano 20.000,00 zł. oraz inne formy pomocy dla uczniów 1.500 zł. (zasiłki szkolne).

RODZINA planowane wydatki w kwocie 11.156.950 zł. zadania finansowane z budżetu państwa i środków własnych. Świadczenia wychowawcze plan wydatków **7.263.300 zł.**, na świadczenia społeczne 7.199.480 zł. i koszty obsługi 61.720 zł., z tego zaplanowano wynagrodzenia i pochodne dla 1 etatu w kwocie 51.064 zł., odpis na FŚS 1.551zł., wpłaty na PPK 575 zł., szkolenia i delegacje 500 zł., pozostałe usługi 5.580 zł., zakup energii elektrycznej 500 zł., materiały biurowe i inne 1.000 zł., usługi remontowe 500 zł., usługi zdrowotne 50 zł., usługi telekomunikacyjne 400 zł.), zwrot nadebranych świadczeń z odsetkami 2.100 zł.,

- świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 3.515.585 zł., w tym środki własne 8.285 zł. Na wypłatę świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia społeczne podopiecznych 3.397.296 zł., 3% od dotacji, tj. 99.504 zł. *zaplanowano na wynagrodzenia i pochodne dla 2 etatów na około 10 miesięcy, w kwocie 95.041 zł., odpis na FŚS 3.101 zł., materiały biurowe 512 zł., usługi zdrowotne 50 zł., telefony i dostęp do internetu 300 zł., szkolenia pracowników i podróże służbowe 500 zł., do wysokości dotacji na koszty obsługi (braki na wynagrodzeniach i pochodnych to kwota 15.895 zł., która nie została zabezpieczona w planie finansowym z uwagi na brak środków. Braki w planie wynagrodzeń będą sukcesywnie zwiększone po otrzymaniu od wojewody zwiększenia dotacji na świadczenia rodzinne. Plan dotacji w tym rozdziale, na 2021 rok nie zabezpiecza faktycznych wydatków przewidzianych do wykonania),* pozostałe wydatki rzeczowe na kwotę 8 285 zł. zaplanowano ze środków własnych na pozostałe usługi 7.000 zł. (w tym: opłaty za licencję programów, usługi IOD, prowizje i opłaty bankowe oraz usługi pocztowe) oraz wpłaty na PPK 1.285 zł. Zaplanowano również kwotę 10.500 zł. na zwrot nadebranych świadczeń rodzinnych.
- wydatki na świadczenie dotyczące wspierania rodziny oraz program „Dobry Start”(finansowany z budżetu państwa) 353.265 zł., świadczenia społeczne 291 500 zł. (w tym: świadczenia Dobry Start 280.500 zł.), na wypłatę wynagrodzeń i dodatków z pochodnymi 56.990 zł. (w tym: „Dobry Start” 7.500 zł.), wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 400 zł., odpis na FŚS 1.551 zł., wpłaty na PPK 574 zł., pozostałe wydatki rzeczowe 2.250 zł. (w tym „Dobry Start” 1.900 zł.),
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów 24.800 zł.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – planuje się wydatki w kwocie 6.469.957 zł., w tym:

1. *wydatki inwestycyjne 2.950.557 zł. (w tym 40.005 zł. środki Funduszu Sołeckiego)* w planie przyjęto realizację 5 zadań inwestycyjnych. Zakresy rzeczowe oraz planowane wydatki na poszczególne zadania opisano wyżej oraz przedstawiono w załączniku inwestycyjnym nr 3.
2. *wydatki bieżące 3.519.400 zł., w tym:*
 - gospodarka odpadami 2.023.901 zł. (odbiór odpadów i obsługa księgową, zatrudnienie 2 etaty), zaplanowane wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami to kwota 1.711.000 zł., nie zabezpieczając w pełni wydatków na realizację zadania. Różnica między dochodami a wydatkami wynosi 312.901 zł.,
 - oczyszczanie miasta i wsi 135.000 zł.,
 - utrzymanie zieleni w mieście i gminie 95.000 zł.,
 - oświetlenie ulic, placów i dróg, konserwacja urządzeń oświetleniowych 675.000 zł., (w tym 42.893 zł. środki Funduszu Sołeckiego),
 - pozostała działalność 610.499 zł., wydatki dotyczą zatrudnienia 6 pracowników gospodarczych, wynagrodzenia i pochodne 353.800 zł., odpis na FŚS 12.594 zł. oraz różnych wydatków gospodarki komunalnej, zakup energii cieplnej, elektrycznej, utrzymanie targowiska 144.115 zł. Zabezpieczono środki w kwocie 100.000 zł. z przeznaczeniem na zadania realizowane w ramach funduszu obywatelskiego, po ocenie wniosków środki zostaną przeniesione na odpowiednie podziałki klasyfikacji budżetowej.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – planuje się wydatki w kwocie 3.003.659 zł., w tym:

1. *wydatki inwestycyjne 2.191.159 zł.,* w planie ujęto realizację 6 zadań inwestycyjnych (w tym 36.941 zł. środki Funduszu Sołeckiego). Zakresy rzeczowe oraz planowane wydatki na poszczególne zadania opisano wyżej oraz przedstawiono w załączniku inwestycyjnym nr 3.

W Gminie Lubraniec działają dwie samorządowe instytucje kultury powołane przez Radę Miejską w Lubrańcu w oparciu o przepisy ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 1479 z późn. zm.).

2. *dotacje 726.000 zł., w tym:*
 - dotacja dla LCDK w Lubrańcu 419.000 zł.,
 - dotacja dla MGBP w Lubrańcu 307.000 zł.
3. *wydatki bieżące 86.500 zł., w tym:*
 - wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich 56.000 zł. (w tym: 23.838 zł. planowano w ramach Funduszu Sołeckiego),
 - wydatki związane z ochroną zabytków i opieką nad nimi 12.500 zł.,
 - pozostałe wydatki związane z kulturą 18.000 zł.

KULTURA FIZYCZNA I SPORT – planuje się wydatki w kwocie 252.000 zł.

1. *Wydatki inwestycyjne – 50.000 zł.* W planie ujęto realizację 2 zadań inwestycyjnych. Zakresy rzeczowe oraz planowane wydatki na poszczególne zadania opisano wyżej oraz przedstawiono w załączniku inwestycyjnym nr 3.
2. *Dotacje dla klubów sportowych – 130.000 zł.*
3. *Wydatki bieżące – 72.000 zł.* (w tym 2.058 zł. środki FS) W tej kwocie planuje się wydatki dotyczące utrzymania obiektów sportowych na terenie gminy, w tym między innymi: ogrzewanie stadionu, koszty zakupu energii elektrycznej, wody, drobne naprawy, zakup środków czystości, cięcie trawy na boiskach.

FUNDUSZ SOŁECKI

Przepisy ustawy o funduszu sołeckim umożliwiły wyodrębnienie środków w budżecie gminy. Utworzenie funduszu ma charakter fakultatywny. Aby przedsięwzięcia w danym sołectwie mogły być finansowane ze środków FS w danym roku budżetowym muszą być spełnione podstawowe warunki ustawowe wynikające z ustawy z dnia 21 lutego 2014 roku o funduszu sołeckim (Dz. U. z 2014 r. poz. 301) oraz ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713). Rada Miejska w Lubrańcu dnia 30 marca 2015 roku podjęła uchwałę Nr V/32/2015 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego. Sposób naliczania kwoty funduszu uregulowany został przez ustawodawcę, gdzie jako zmienne przyjęto liczbę mieszkańców sołectwa i dochody bieżące gminy. Poszczególne sołectwa będą dysponować w ramach budżetu gminy środkami w wysokości 576.731,95 zł. Główne kierunki wydatków to:

- *infrastruktura drogowa – 259.610,67 zł.,*
- *gospodarka mieszkaniowa – 6.500,00 zł.,*
- *administracja - 70.783,85 zł.,*
- *bezpieczeństwo – 78.802.65 zł.,*
- *oświata – 15.300,00 zł.,*
- *oświetlenie – 82.897,71 zł.,*
- *kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz kultura fizyczna – 62.837,07 zł.*

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

W budżecie zaplanowano wydatki z Funduszu Sołeckiego w poszczególnych sołectwach zgodnie z załącznikiem nr 8.