

Uzasadnienie do budżetu Gminy Lubraniec na 2023 rok

Uchwalenie budżetu jako planu finansowego Gminy Lubraniec jest podstawą do funkcjonowania samorządu gminnego w 2023 roku. Zgodnie z art. 51, ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 poz. 559 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 2022 r., poz. 1634 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 80/2022 Burmistrza Lubrańca z dnia 10 listopada 2022r. W budżecie dochody zostały zaplanowane na kwotę **54.153.000zł.**, natomiast wydatki na kwotę **62.893.000 zł.** Deficyt stanowiący nadwyżkę wydatków nad dochodami wynosi **8.740.000 zł.** Źródłem pokrycia deficytu jest emisja obligacji komunalnych 5.840.000zł. oraz wolne środki 2.900.000zł.

Zaplanowane w budżecie na 2023 rok dochody dzielą się na:

I. dochody majątkowe w kwocie 17.140.368zł. – stanowią 31,66% budżetu,

II. dochody bieżące w kwocie 37.012.632 zł. – stanowią 68,34 % budżetu.

I. Dochody majątkowe to:

1. środki i dotacje 14.537.470 zł.

Na podstawie listy rekomendowanych do realizacji wniosków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych- środki :

- „ *Przebudowa dróg gminnych – ulic Jasińskiego, Lubrańskiego, osiedlowej* kwota 3.983.422zł.,

- „ *Przebudowa z rozbudową dróg gminnych w miejscowości Sarnowo*” kwota 2.375.000zł.,

- "*Budowa i przebudowa infrastruktury sportowo rekreacyjnej na terenie gminy Lubraniec*” kwota 5.000.000zł.,

- „*Przebudowa infrastruktury drogowej na obszarach po byłych PGR zlokalizowanych na terenie gminy Lubraniec* 3.000.000zł.

- środki z programu PROW na lata 2014-2020 na zadanie „ *Przebudowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Koniec*” 179.048zł. na podstawie umowy z dnia 26 maja 2022 r.

2. dochody ze sprzedaży majątku 2.602.898 zł.

- działki nr 694/29 o powierzchni 10,2553ha położonej w obrębie Lubraniec Miasto z przeznaczeniem działalność produkcyjno-usługową. Działka zlokalizowana jest w Lubrańcu przy ul. Kaliskiej w sąsiedztwie terenów zabudowy mieszkaniowej oraz stacji energetycznej. Działka jest uzbrojona. Decyzja o sprzedaż została zaakceptowana przez Radę Miejską Uchwałą Nr XXIX/296/2022 z dnia 11 lutego 2022 roku z uwagi na to że, oferenci wycofali się z przetargu zmniejszono dochody majątkowe w 2022 roku a sprzedaż ponownie wpisano na 2023 rok – wartość w/g wyceny 2.500.000zł.,

- działek budowlanych 33/37, 33/38, 33/39 położonych w obrębie Lubraniec Parcele oraz sprzedaż lokali mieszkalnych najemcom 100.000zł.

- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 2.898 zł.

II. Dochody bieżące budżetu to:

1. dotacje celowe na zadania bieżące – 4.796.100 zł. – stanowią 12,95% planu dochodów bieżących w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej realizowane przez gminę (Załącznik nr 5) 3.866.400 zł.,

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy 928.700zł.,
 - dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (Załącznik nr 7) 1.000 zł.,
2. subwencje – ogółem: **18.352.394 zł.** – stanowią 49,59% planu dochodów bieżących, w tym:
- część oświatowa subwencji ogólnej 9.975.836zł.,
 - część wyrównawcza subwencji ogólnej 8.046.013 zł.,
 - część równoważąca subwencji ogólnej 330.545 zł.
3. pozostałe dochody bieżące – ogółem **13.864.138 zł.** – stanowią 37,45 % planu dochodów bieżących, w tym:
- **podatki – ogółem 5.705.300 zł.,**
 - od nieruchomości 3.429.000 zł.,
 - rolny 1.725.000 zł.,
 - leśny 20.300 zł.,
 - od środków transportu 138.000 zł.,
 - od spadków i darowizn 30.000 zł.,
 - od działalności gospodarczej 7.000 zł.,
 - od czynności cywilno – prawnych 356.000 zł.
 - **opłaty – ogółem 2.467.430 zł.,**
 - skarbowe 37.000 zł.,
 - targowa 19.000 zł.,
 - za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 155.000 zł.,
 - opłaty za sprzedaż alkoholu „małpki” 40.000zł.,
 - od posiadania psów 430 zł.,
 - wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw 2.216.000 zł.
(opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi 2.200.000 zł. wg stawek obowiązujących w 2022 roku).
 - **udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych 4.638.014zł.,**
 - **odsetki 34.056 zł.,**
 - **dochody z najmu i dzierżawy 455.000 zł.,**
 - **odpłatność za usługi opiekuńcze 28.000 zł.,**
 - **odpłatność za wyżywienie w przedszkolu i stołówce 300.000 zł.,**
 - **wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 19.000 zł.,**
 - **dochody związane z realizacją zadań rządowych 25.050 zł.,**
 - **wpływy związane z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar 3.000 zł.,**
 - **wpływy z różnych dochodów, w tym: 189.288 zł.**
wzrosty 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 ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa są również zgodne z informacją przekazaną przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego pismo WFB.1.3110.4.19.2022 z dnia 24 października 2022 roku. Dochody własne gminy przyjęto według stawek podatków i opłat lokalnych w/g uchwał Rady Miejskiej.

Załącznik nr 1 do projektu budżetu przedstawia zaplanowane dochody w pełnej szczegółowości zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową.

WYDATKI

W wydatkach budżetu na 2023 rok w ogólnej kwocie **62.893.000zł.,** wyodrębnia się:
1. wydatki bieżące w wysokości 37.522.200 zł. stanowią 59,66% planu wydatków, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne, co stanowi 51,13% wydatków bieżących 19.188.508 zł.,
- dotacje z budżetu na zadania bieżące – 5,00% wydatków bieżących 1.877.000 zł. (rodzaje oraz wielkości poszczególnych dotacji przedstawia załącznik nr 9),
- wydatki na obsługę długu – 3,43% wydatków bieżących 1.300.000zł.,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 14,81% wydatków bieżących 5.559.749 zł.,
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych, co stanowi 20,26% wydatków bieżących 9.401.943zł. (pozycja pozostałe wydatki obejmuje rezerwę w kwocie 350.000 zł. w tym celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 85.200 zł.),
- wydatki związane z rozwiązywaniem problemów alkoholowych i narkomanii co stanowi 0,51% wydatków bieżących 195.000 zł.

Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników administracji w oświacie niebędących nauczycielami zostały zaplanowane do 10% wzrostu, według zatrudnienia na 31 października 2022 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 37.522.200 zł.,

- wydatki bieżące na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą to kwota 15.578.422 zł., co stanowi 41,52% (wstępna kwota subwencji oświatowej na rok 2023 - 9.975.836 zł.),
- wydatki na pomoc społeczną i rodzinę 6.366.687 zł., co stanowi 16,96% (wstępna kwota dotacji 4.669.800 zł.),
- pozostałe wydatki realizowane przez Urząd Miejski 15.577.091 zł., co stanowi 41,52%.

2. wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 25.370.800 zł., stanowią 40,34 % planu wydatków.

W budżecie na 2023 rok przyjęto do realizacji 36 zadań inwestycyjnych na ogólną kwotę 25.370.800 zł.

Zadania inwestycyjne finansowane są w 37,28% 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 zaplanowanych do realizacji na 2023rok wraz z zakresem rzeczowym.

ZADANIA INWESTYCYJNE ZAPLANOWANE W PROJEKCIE BUDŻETU NA 2023 ROK

L.p.	Zadanie inwestycyjne	Zakres prac	Wydatki	
			środki gminy	
			środki zewnętrzne	
I. Dział 600- TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			15 552 114,00	
1	Budowa i przebudowa chodników, ścieżek spacerowych i rowerowych na terenie gminy	Budowa chodnika na cmentarzu komunalnym w Lubrańcu.	30 000,00	
2	Przebudowa drogi gminnej Kazanie	Wykup gruntów zajętych pod drogę. Budowa drogi wraz z chodnikami, zjazdami, włączeniem do drogi powiatowej oraz budowę kanalizacji deszczowej.	500 000,00	
3	Rozbudowa drogi gminnej 190694C Dobierzyn- Przydatki	Przesunięcie linii energetycznej kolidującej z przebudowywaną drogą.	300 000,00	
4	Wykup gruntów pod drogi na terenie gminy	Wykup gruntów zajętych pod rozbudowę dróg gminnych.	50 000,00	

5	Dotacja dla Województwa Kujawsko – Pomorskiego na budowę obwodnicy Lubrańca	Zgodnie z porozumieniem zaplanowano zapłatę za grunty zajęte pod budowę obwodnicy.	1 707 370,00
6	Dokumentacja techniczna dla dróg gminnych	Opracowanie dokumentacji projektowej dla planowanych do przebudowy dróg gminnych.	100 000,00
7	Przebudowa drogi gminnej 190690C Czajno - Bielki	Wykonanie nawierzchni asfaltowej na istniejącej podbudowie tłuczniowej, wykonanie kamiennych poboczy oraz zjazdów indywidualnych.	15 000,00
8	Przebudowa drogi gminnej Nr 192080C Rabinowo	Wykonanie nawierzchni asfaltowej na istniejącej podbudowie tłuczniowej, wykonanie kamiennych poboczy oraz zjazdów indywidualnych.	15 000,00
9	Przebudowa drogi gminnej 190682C Siemnowek	Wykonanie podbudowy tłuczniowej wraz z poboczami gruntowymi.	15 000,00
10	Przebudowa dróg gminnych- ulic Jasińskiego, Lubrańskiego, Osiedlowej w Lubrańcu	Kontynuacja prac rozpoczętych w 2022 roku. Zakres prac obejmuje wykonanie nawierzchni z kostki betonowej raz z siecią kanalizacji deszczowej sanitarnej oraz wodociągowej.	60 000,00
			3 983 422,00
11	Przebudowa z rozbudową dróg gminnych w miejscowości Sarnowo	Kontynuacja prac rozpoczętych w 2022 roku. Zakres prac obejmuje wykonanie nawierzchni asfaltowej wraz z poboczami, zjazdami oraz innymi elementami infrastruktury drogowej na trzech odcinkach dróg gminnych w miejscowości Sarnowo.	851 322,00
			2 375 000,00
12	Modernizacja dworca PKS w Lubrańcu	Modernizacja łazienek wraz wykonaniem nowej elewacji budynku.	40 000,00
13	Przebudowa infrastruktury drogowej na obszarach po byłych PGR zlokalizowanych na terenie gminy Lubraniec	Zakres prac obejmuje przebudowę dziesięciu odcinków dróg na dł. 5470 mb. Wykonane zostaną nawierzchnie asfaltowe wraz z poboczami, zjazdami oraz odwodnieniem.	100 000,00
			3 000 000,00
14	Przebudowa dróg gminnych: 190601C Dąbie Poduchowne- Dąbie Kujawskie, 190663C Dęby Janiszewskie- Janiszewo, 190670C Józefowo	Zakres prac obejmuje przebudowę trzech odcinków dróg. Wykonane zostaną nawierzchnie asfaltowej wraz z poboczami, zjazdami oraz odwodnieniem. Ponadto zaplanowano budowę chodnika, utwardzenie miejsc postojowych oraz budowę peronu autobusowego.	2 000 000,00
15	Przebudowa parkingu przy Alei Lipowej w Lubrańcu	Prace obejmują wykonanie nawierzchni z kostki betonowej na parkingu, drodze dojazdowej oraz chodnikach.	200 000,00
16	Przebudowa drogi gminnej 190631C Redecz Wielki- Kolonia Piaski	Wytyczne geodezyjne pasa drogowego wraz z ustaleniem granic.	10 000,00
17	Przebudowa drogi gminnej Górniak	Wykonanie nawierzchni asfaltowej na podbudowie tłuczniowej wraz z wykonaniem poboczy oraz zjazdów indywidualnych.	200 000,00
II. DZIAŁ 700- GOSPODARKA MIESZKANIOWA			200 000,00

18	Modernizacja budynków użyteczności publicznej i budynków komunalnych	Modernizacja pokryć dachowych budynków komunalnych wraz z termomodernizacją	150 000,00
19	Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Lubraniec	Opracowanie dokumentacji projektowej niezbędnej do złożenia wniosku o dofinansowanie. Projekt będzie polegał na kompleksowej modernizacji energetycznej obiektów użyteczności publicznej m.in. budynki szkół, świetlic wiejskich oraz remiz OSP wraz z wykorzystaniem instalacji OZE i wymianą źródeł ciepła.	50 000,00
III. DZIAŁ 750- ADMINISTRACJA PUBLICZNA			500 000,00
20	Zakupy inwestycyjne	Zakup samochodu pożarniczego dla potrzeb jednostki OSP.	500 000,00
IV. DZIAŁ 754- BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA			490 000,00
21	Dotacja na modernizację remizy OSP w Lubrańcu	Dotowanie modernizacji budynku remizy OSP w Lubrańcu na podstawie złożonego wniosku o dotację.	140 000,00
22	Modernizacja remiz OSP na terenie gminy	Modernizacja budynków remiz OSP w miejscowościach: Bielawy, Gołębin Parcele, Kazanie, Skaszyn	350 000,00
V. DZIAŁ 900- GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			1 579 638,00
23	Budowa oświetlenia drogowego na terenie gminy Lubraniec	Modernizacja istniejącego oświetlenia drogowego w miejscowości Lubraniec Parcele.	30 000,00
24	Budowa oświetlenia drogowego solarnego na terenie gminy Lubraniec	Montaż lampy solarnej przy drodze gminnej w miejscowości Gołębin.	20 000,00
25	Poprawa infrastruktury wodno- ściekowej na terenie gminy	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków w Lubrańcu Marysinie. Zakres prac obejmuje budowę wiaty na osad, montaż instalacji fotowoltaicznej oraz budowę zbiornika na ścieki dowożone.	0,00
			1 374 638,00
26	Modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Lubraniec	W ramach projektu zostanie przeprowadzona modernizacja sieci wodociągowej wraz z zainstalowaniem inteligentnych systemów zarządzania i monitorowania siecią wodociągową	30 000,00
28	Realizacja zadania Budżetu Obywatelskiego 2023	Zaplanowano realizację wybranego w głosowaniu projektu budżetu.	125 000,00
VI. DZIAŁ 921- KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA KULTUROWEGO			849 048,00
29	Modernizacja LCDK na potrzeby prowadzenia zajęć integracyjnych/ aktywizacyjnych	Zaplanowano przebudowę ogrodzenia wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku.	80 000,00
30	Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy	Zaplanowano wykonanie utwardzenia terenu przy budynku w Siemnowku.	50 000,00

31	Modernizacja świetlic wiejskich na terenie gminy	Zaplanowano wykonanie prac modernizacyjnych w budynkach świetlic wiejskich na terenie gminy.	80 000,00
32	Rozwój infrastruktury i promocja oferty turystycznej w gminie Lubraniec	Opracowanie dokumentacji projektowej niezbędnej do złożenia wniosku o dofinansowanie. Na terenie Gminy Lubraniec znajduje się nieczynna infrastruktura kolejowa (kolei wąskotorowej) wraz z zabytkowym mostem kolejowym na rzece Zgłowiączce. Planowane jest przejęcie terenu od PKP remont mostu oraz budowa ścieżki pieszo rowerowej o długości 3,5 km	30 000,00
33	Odnowa przestrzeni publicznej na terenie Parku Kulturowego w Sarnowie	Opracowanie dokumentacji projektowej niezbędnej do złożenia wniosku o dofinansowanie. W miejscowości Sarnowo zlokalizowany jest Park Kulturowy Sarnowo, na którego terenie znajduje się dziewięć grobowców megalitycznych z przed 5500 tys. lat Park Kulturowy Sarnowo wymaga modernizacji tj. budowy parkingu, zadaszonej wiaty, tablic informacyjnych, punktu widokowego, utwardzenie ścieżek przy grobowcach oraz infrastruktury towarzyszącej.	30 000,00
34	Przebudowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Koniec	Zgodnie z otrzymanym dofinansowaniem zaplanowano modernizację świetlicy wiejskiej w miejscowości Koniec. Zakres prac obejmuje roboty wewnątrz i na zewnątrz budynku. Wymienione zostaną instalacje w budynku wraz z robotami budowlanymi. Modernizacji zostaną poddane wszystkie pomieszczenia budynku.	150 000,00
			179 048,00
35	Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Wiktorowie	Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie zaplanowano utwardzenie części terenu przy budynku, montaż urządzeń placu zabaw oraz budowy altany.	200 000,00
36	Budowa i rozbudowa instytucji kultury na terenie gminy Lubraniec	Opracowanie dokumentacji projektowej niezbędnej do złożenia wniosku o dofinansowanie. Projekt będzie polegał na przebudowie z rozbudową obiektów kulturowych (Muszla koncertowa, LCDK w Lubrańcu, budynki przy Placu dr. Mariana Szulca) o pomieszczenia z przeznaczeniem dla instytucji kultury (biblioteki gminnej oraz Lubrańckiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego) wraz z infrastrukturą towarzyszącą.	50 000,00
VII. DZIAŁ 926- KULTURA FIZYCZNA			6 200 000,00
37	Budowa skateparku w Lubrańcu	Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie zaplanowano budowę skateparku o konstrukcji betonowej na terenie boiska przy szkole podstawowej w Lubrańcu.	200 000,00
38	Budowa i przebudowa infrastruktury sportowo- rekreacyjnej na terenie gminy Lubraniec	Zgodnie z otrzymanym dofinansowaniem zaplanowano budowę ścieżek rekreacyjnych, modernizację placów zabaw, budowę boisk sportowych oraz modernizację stadionu Miejskiego w Lubrańcu.	1 000 000,00
			5 000 000,00
Ogółem wydatki inwestycyjne			25 370 800,00
Finansowanie		środki własne	9 458 692,00
		środki zewnętrzne	15 912 108,00

Zadania inwestycyjne w odpowiedniej podziale klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 3 do uchwały budżetowej na 2023rok.

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

- ogólna 264.800 zł.,
- celowa 85.200zł.

zadania bieżące dotyczące realizacji zarządzania kryzysowego (Ustawa z dnia 26.04.2007 r. o zarządzaniu kryzysowym tekst jednolity Dz. U. 2022 r. poz. 261) 85.168,46 zł.

Wyliczenie rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe:

zaplanowane wydatki + 62.893.000 zł.

wydatki majątkowe – 25.370.800 zł.

wynagrodzenia i pochodne – 19.188.508 zł.

obsługa długu – 1.300.000 zł.

podstawa naliczenia: 17.033.692 zł. x 0,5% =85.168,46 zł., zaplanowano 85.200 zł.

PROGNOZOWANE ZADŁUŻENIE GMINY Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK na 2023 rok

Lp.	Udzielający kredytu, pożyczki	Przeznaczenie kredytu - pożyczki	Kwota zadłużenia na 31.12.2022	Umorzenia	Spłata	Do pobrania w ramach deficytu	Stan zadłużenia na 31.12.2023	Planowane dochody na 2023	Wskaźnik zadłużenia do dochodów
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Bank Gospodarstwa Krajowego	Na pokrycie deficytu budżetu(2017) Nr umowy 17/4918	650 000		300 000		350 000		
1	Bank Gospodarstwa Krajowego Warszawa	Na pokrycie deficytu budżetu Nr umowy 18/2718 (2018 r)	2 400 000		500 000		1 900 000		
2	Bank Spółdzielczy Lubraniec	Na pokrycie deficytu budżetu nr 1/1/2018 (2018 r)	920 000		210 000		710 000		
3	Bank Spółdzielczy Lubraniec	Na pokrycie deficytu budżetu Nr umowy 1/2019(2019 r)	3 700 000		500 000		3 200 000		
4	Bank Spółdzielczy Lubraniec	Na pokrycie deficytu budżetu Nr umowy 1/2020 (2020r)	4 828 000		150 000		4 678 000		
5	Bank Spółdzielczy w Barcinie	Na pokrycie deficytu budżetu (2021r)	2 800 000		100 000		2 700 000		
6	Emisja obligacji SGB	Obligacje komunalne (2022)	6 250 000		0		6 250 000		
	Emisja obligacji					5 840 000	5 840 000		
OGÓŁEM:			21 548 000		1 760 000		25.628.000		
Wskaźnik spłat do dochodów bieżących								37.012.632	4,75%

Powyższa tabela przedstawia ewentualne zadłużenie przy planowanym deficycie 8.740 000 zł. na 31.12.2023 roku z tytułu pobranych obligacji oraz spłaty rat przypadające w roku 2023 przy założeniu, że do końca 2022 roku gmina wyemituje obligacje w ramach uchwalonego przez Radę miejską deficytu na 2022 rok.

Załącznik nr 4 – Przychody i rozchody budżetu na 2023 rok

Przychody – 10.500.000zł. Przychody w tej kwocie to zaplanowane do emisji obligacje na pokrycie deficytu w kwocie 5.840.000zł i wolne środki w kwocie 4.660.000zł. Wolne środki na

dzień 30 września 2022 roku wynoszą 6.765.221,76zł. wprowadzono i wykorzystano w 2022 roku kwotę 1.751.017,00zł. na pokrycie wydatków majątkowych natomiast kwota 4.660.000,00zł. stanowić będzie zabezpieczenie spłat wcześniej zaciągniętych kredytów (1.760.000zł) oraz środki na uzupełnienie deficytu budżetu na 2023 rok (2.900.000zł.)

Rozchody – 1.760.000 zł.

Rozchody stanowią przypadające do spłaty raty kredytów 1.760.000 zł.

PLANOWANE WYDATKI W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH.

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO planuje się wydatki w kwocie 94.000 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 55.000 zł.,
- na wydatki dotyczące odbioru padłych zwierząt od rolników, zakup nagrody na olimpiadę wiedzy rolniczej i inne 6.000 zł.

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – planuje się wydatki w kwocie 16.164.314 zł. z przeznaczeniem na:

1. wydatki inwestycyjne 15.522.114 zł.,

W planie ujęto realizację 17 zadań inwestycyjnych (w tym 59.345,42 zł. *środki Funduszu Sołeckiego*).

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

2. wydatki bieżące – 612.200 zł. (w tym 213.484,21 zł. środków Funduszu Sołeckiego)

- bieżące utrzymanie dróg 471.200 zł.,
- funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych 6.000zł.
- wydatki dotyczące utrzymania środków transportu 135.000 zł. (paliwo, oleje, części zamienne, remonty, ubezpieczenia).

GOSPODARKA MIESZKANIOWA - planuje się wydatki w kwocie 525.250 zł.

z przeznaczeniem na:

1. wydatki inwestycyjne – 200.000 zł.

(2 zadania inwestycyjne opisane wyżej oraz ujęte w załączniku nr 3).

2. wydatki bieżące 325.250 zł., w tym:

- przygotowanie mienia komunalnego do sprzedaży (wycena nieruchomości, wypisy, mapy, koszty aktu notarialnego i inne), ubezpieczenia, dzierżawy 58.000 zł.,
- wydatki dotyczące gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy 201.700 zł. (zakup materiałów i remonty mieszkań komunalnych, przeglądy, energia, woda, ubezpieczenia, opłaty remontowe),
- pozostała działalność 65.350zł.

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – planuje się wydatki w kwocie 116.000zł.

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 90.000 zł.,
- cmentarze 26.000 zł., w tym: *1.000 zł. zakup zniczy, wiązaneł, utrzymanie czystości, dotyczy cmentarzy wojennych, 25.000 zł. opłata za administrowanie cmentarzem komunalnym oraz wywóz odpadów komunalnych.*

ADMINISTRACJA PUBLICZNA – planuje się wydatki w kwocie 7.980.779 zł. z przeznaczeniem na:

1. wydatki inwestycyjne 500.000 zł., (1 zadanie inwestycyjne opisane wyżej oraz ujęto w załączniku nr 3).

2. wydatki bieżące 7.480.779 zł., (123.237,19 zł. środki Funduszu Sołeckiego).

w tym:

- zadania rządowe 290.875 zł., w tym: wydatki na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od tych wynagrodzeń - 3 etaty kwota 264.000 zł. (uwzględniono podwyżkę wynagrodzeń do 10%, nagrody roczne), zakup druków, odpis na FŚS i inne 26.875 zł. (dotacja na realizację zadań zleconych po stronie dochodów 123.200 zł.),
- wydatki na radę gminy – 389.000 zł. (diety 370.000 zł., zakupy i usługi związane z obsługą rady miejskiej 19.000 zł.),
- wydatki Urzędu gminy – 5.221.415 zł., w tym na wynagrodzenia osobowe 3.600.000 zł. (zatrudnienie 45 etatów, w tym: 35 pracowników administracji, 2 sprzątaczkę, 2 kierowców samochodów osobowych, 6 pracowników gospodarczych. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia osobowe, środki na podwyżkę wynagrodzeń do 10%, nagrody 3%, zatrudnienie po odbytym stażu, nagrody jubileuszowe i odprawy), dodatkowe wynagrodzenie roczne 280.000 zł. odpis na ZFŚS 80.377 zł., pochodne od wynagrodzeń 766.000 zł., wydatki na podróże służbowe krajowe 4.000zł., ubezpieczenie mienia 6.500 zł., badania lekarskie 8.000 zł., szkolenia pracowników 15.000 zł., na rozmowy telefoniczne i za dostęp do sieci Internet 30.000 zł., przedłużenie licencji na programy niezbędne do prawidłowego funkcjonowania administracji gminy, abonament Internetu szerokopasmowego, BIP 130.000 zł., pozostałe wydatki 301.538 zł. (dotyczą: zakupu energii elektrycznej, gazu do ogrzewania, materiałów biurowych, czasopism, wymiana komputerów, zakup akcesoriów komputerowych, materiałów na remonty, ekwiwalentny, wydatki niezaliczane do wynagrodzeń i inne).
- promocja gminy 296.000 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 733.811 zł. zatrudnienie 6,2 etatu, środki na wynagrodzenia i pochodne 670.000 zł., odpis na ZFŚS 10.311zł., pozostałe wydatki na zakup licencji, materiałów biurowych obsługę ABI, środków czystości, rozmowy telefoniczne i internet, szkolenia 53.500 zł.
- pozostała działalność 1.049.678 zł., w tym: wydatki majątkowe 500.000zł. (opisane w tabeli), wydatki bieżące przeznaczono na wynagrodzenie agencyjno prowizyjne 100.000 zł. (prowizja dla sołtysów i inkasentów), opłaty pocztowe, usługi prawne, i inne usługi 419.678zł. (w tym 123.237,19zł. środki Funduszu Sołeckiego), zaplanowano składki członkowskie dla Stowarzyszeń w których gmina jest członkiem (LGD i Salutaris) 25.000zł. wynagrodzenia bezosobowe 5.000zł.

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 PRZECIWPOŻAROWA – wydatki planuje się w kwocie. 943.600 zł. z przeznaczeniem na:

wydatki inwestycyjne 490.000 zł. zaplanowano realizację 2 zadań opisane wyżej i w załączniku nr 3, w tym 29.806,62 zł. środki Funduszu Sołeckiego,

wydatki bieżące 453.600 zł., z tego:

- Ochotnicze Straże Pożarne 391.400 zł., w tym dotacja dla OSP – 320.000zł., ubezpieczenia strażaków i samochodów strażackich 40.000 zł., ryczałt dla Komendanta Gminnego OSP 14.400 zł., zakupy materiałów i usług 17.000 zł.
- pozostała działalność 62.200 zł. przeznaczona zostanie na niezbędne materiały, prenumeraty, zakup wody dla celów p.poż. i inne.

OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – planuje się wydatki w kwocie 1.300.000 zł., z przeznaczeniem na odsetki od zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji oraz planowanych do emisji obligacji.

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

- rezerwa ogólna 264.800 zł
- rezerwa celowa 85.200 zł, *na zadania bieżące dotyczące realizacji zarządzania kryzysowego (Ustawa z dnia 26.04.2007r o zarządzaniu kryzysowym tekst jednolity Dz. U. 20202 r. poz. 261).*

OŚWIATA I WYCHOWANIE – planuje się wydatki w kwocie 14.821.011,00zł (środki Funduszu Sołeckiego 21.300zł) w całości są to wydatki bieżące, w tym:

- szkoły podstawowe 9.417.325,00zł, zatrudnienie ogółem wynosi 96,42 etatów, w tym etatów pedagogicznych 76,92 i pozostałych pracowników 19,50 etatów. Zaplanowane środki na wynagrodzenia osobowe pracowników i nauczycieli wynoszą 6.368.000,00zł.: w tym wynagrodzenia osobowe pracowników niepedagogicznych 1.088.000,00zł, wynagrodzenia osobowe nauczycieli 5.280.000,00zł. kwota ta obejmuje wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, środki na podwyżkę wynagrodzeń dla pracowników nie będących nauczycielami, nagrody. Na dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowano 465.100,00zł, w tym: (pracownicy obsługi 65.100,00zł nauczyciele 400.000,00zł) dodatek wiejski 336.000,00zł, odpis na ZFŚS 294.225,00zł, pochodne od wynagrodzeń 1.258.000,00zł, wynagrodzenia bezosobowe 9.000,00zł., pozostała kwota 687.000,00zł, dotyczy wydatków rzeczowych na utrzymanie szkół podstawowych.
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 577.672,00zł, zatrudnienie ogółem wynosi 10 etatów, w tym pedagogicznych 6 etaty i pozostałych pracowników – 4 etaty. Zaplanowane środki na wynagrodzenia osobowe pracowników i nauczycieli 397.900,00zł w tym pracownicy obsługi 150.000,00zł, nauczyciele 247.900,00zł, kwota ta obejmuje wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe, środki na podwyżkę wynagrodzeń dla pracowników niebędących nauczycielami, nauczycieli ,nagrody. Na dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowano 37.280,00zł, w tym obsługa 10.780,00zł, nauczyciele 26.500,00zł , dodatek wiejski 26.800,00zł, odpis na ZFŚS 26.752,00zł, pochodne od wynagrodzeń 85.040,00zł, pozostała kwota 3.900,00zł dotyczy wydatków rzeczowych na oddziały przedszkolne.
- przedszkole 2.192.422,00zł, zatrudnienie ogółem wynosi 21,14 etatów, w tym etaty pedagogiczne 12,14 etatów pozostałych pracowników 9,00 etatów. Zaplanowane środki na wynagrodzenia osobowe pracowników i nauczycieli 1.097.500,00zł. kwota ta obejmuje wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe, środki na podwyżkę wynagrodzeń dla pracowników niebędących nauczycielami, nauczycieli, nagrody w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników 470.500,00zł, wynagrodzenia nauczycieli 627.000,00zł Na dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowano 78.00,00zł w tym pracownicy obsługi 31.000,00zł nauczyciele 47.000,00zł dodatek wiejski 53.000,00zł, odpis na ZFŚS – 56.742,00zł, pochodne od wynagrodzeń – 224.300,00zł, środki żywności – 190.000,00zł, dotacja dla Niepubliczne przedszkola 300.000,00zł.pozostała kwota 192.900,00zł – dotyczy wydatków rzeczowych związanych z funkcjonowaniem przedszkola.
- świetlice szkolne – 101.930,00zł Zaplanowane środki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli 76.700,00zł kwota ta obejmuje wynagrodzenia i nagrody. Na dodatkowe wynagrodzenie roczne

zaplanowano 4.200,00zł, dodatek wiejski – 4.200,00zł, pochodne od wynagrodzeń – 15.630,00zł, pozostałe wydatki – 1.200,00zł

- dowożenie uczniów – 424.776,00 zł , zatrudnienie 2,5 etatu, 2 kierowców i opiekun dzieci. Wydatki na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń oraz pochodne od tych wynagrodzeń to 183.640,00zł., paliwo i części do autobusów, paliwo do samochodu dowożących dzieci do Zespołu Szkół we Włocławku 120.000,00, remonty autobusów 20.000,00zł., zwrot za bilety miesięczne, wynajem autobusów oraz inne usługi 90.00,00zł., ubezpieczenia 6.700,00zł., odpis na ZFSS 4.436,00zł.

- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 59.348,00zł, na szkolenia i doksztalcanie nauczycieli – 59.348,00zł. 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 – 287.516,00zł, zatrudnienie ogółem wynosi 2,00 etaty. Zaplanowane środki na wynagrodzenia osobowe – 121.000,00zł kwota ta obejmuje wynagrodzenia i nagrody. Na dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowano 7.510,00zł, odpis na ZFSS – 3.326,00zł, pochodne od wynagrodzeń –21.480,00zł, zakup środków żywności 110.000,00zł, pozostała kwota 24.200,00zł – dotyczy wydatków rzeczowych na utrzymanie stołówek.

-realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 428.761,00zł zatrudnienie wynosi 1,63 etatu pedagogicznego. Zaplanowane środki na wynagrodzenia osobowe – 175.000,00 zł , dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4.500,00zł , pochodne od wynagrodzeń – 36.700,00zł , odpis na ZFSS- 5.461,00zł , wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń - 8.800,00zł dotacja dla niepublicznego przedszkola – 190.000,00zł. pozostałe wydatki rzeczowe – 8.300,00zł.

- 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 1.214.641,00 zł zatrudnienie wynosi 6,30 etatu , etatów pedagogicznych 5,30 oraz 1 etat niepedagogiczny. Zaplanowane środki na wynagrodzenia osobowe – 756.400,00zł z tego: wynagrodzenia osobowe nauczycieli 710.000,00zł, wynagrodzenie osobowe pracowników 46.400,00zł dodatkowe wynagrodzenie roczne – 46.150,00zł z tego: (dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników obsługi 3.150,00zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli 43.000,00zł), pochodne od wynagrodzeń -147.450,00 zł , wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 46.300,00zł , odpis na ZFSS- 18.691,00zł , pozostałe wydatki rzeczowe – 199.650,00zł.

- pozostała działalność – 116.600,00zł Zaplanowano środki na wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – 6.000,00zł., zakup materiałów i wyposażenia 5.000,00zł. nagrody dla uzdolnionych uczniów 15.000,00zł. oraz ZFSS dla 58 nauczycieli emerytów – 90.600,00zł.

OCHRONA ZDROWIA – planuje się wydatki w kwocie 195.000 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 102.000 zł., dotacja celowa związana z realizacją zadań własnych 93.000 zł.

POMOC SPOŁECZNA – wydatki zaplanowano w kwocie 2.488.787 zł., w tym: z dotacji na zadania rządowe i dofinansowanie zadań własnych 928.700 zł. oraz 1.560.087 zł. to zadania finansowane z budżetu gminy, w tym:

- domy pomocy społecznej - wydatki dotyczące pobytu 7 mieszkańców naszej gminy w domach pomocy 369.000.000 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 37.000 zł. (koszty pobytu dwóch byłych mieszkańców gminy w schroniskach dla bezdomnych, przyjęto stawkę dzienną 41 zł. w schronisku.

- 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 – 14.100 zł.,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe łączna kwota 574.300 zł., z przeznaczeniem na:
 - zasiłki okresowe dofinansowanie przez wojewodę zadania własnego 533.300 zł.,
 - zasiłki celowe ze środków budżetu gminy – 35.000 zł.,
 - pomoc w naturze 6.000 zł. (zakup produktów i artykułów spożywczych na przygotowanie Wigilii dla podopiecznych i inne usługi 5.500zł oraz zwroty świadczeń 500zł.).
- dodatki mieszkaniowe planuje się w wysokości 70.000 zł., wydatki na wypłatę dodatków zwiększają się z uwagi na wzrost wydatków związanych ze wzrostem opłat za utrzymanie mieszkań,
- zasiłki stałe 199.400 zł., zadanie finansowane przez wojewodę w 100%, oraz zwroty świadczeń 1.000zł.
- ośrodki pomocy społecznej 726.477 zł. (w tym dofinansowanie z budżetu wojewody 164.700 zł.). Zatrudnienie w Miejsko – Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej wynosi 7,5 etatu w tym 4 pracowników socjalnych. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne to kwota 592.000 zł. (w tym zaplanowano 10% na podwyżki wynagrodzeń, 3% na nagrody), wynagrodzenia bezosobowe (obsługa informatyczna) 12.000 zł., odpis na ZFŚS 13.027 zł., oraz na wydatki rzeczowe 39.450 zł., w tym: zakup materiałów biurowych, zakup druków, środków czystości, paliwa 7.500 zł., opłaty za telefon 2.500 zł., badania profilaktyczne pracowników 450 zł., szkolenia i podróże służbowe 4.100 zł., ubezpieczenie sprzętu, inne opłaty i składki 1.000 zł., zakup pozostałych usług 15.000 zł., zakup energii elektrycznej 7.500 zł., podatek od nieruchomości 400 zł., zakup usług remontowych 1.000 zł.,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 435.213 zł., zatrudnienie wynosi 7 etatów, w tym 6 etatów to opiekunki domowe i jeden pracownik administracji. Planowane środki na wynagrodzenia i pochodne to kwota 368.800 zł., bezosobowe i umowy zlecenia finansowane ze środków Wojewody 43.500zł, odpis na ZFŚS 14.413 zł., na dojazdy do podopiecznych zaplanowano kwotę 2.000 zł. oraz na pozostałe wydatki rzeczowe 6.500 zł.
- pomoc w zakresie dożywiania 47.297 zł. realizacja programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” środki z dotacji wojewody 17.200 zł., kwota 30.097zł. środki gminy jako wkład własny,
- pozostała działalność 15.000zł. planuje się przeznaczyć na koszty związane z zatrudnieniem osób w ramach prac społecznie użytecznych (wartość roboczogodziny wg stawek PUP w 60% refunduje PUP natomiast 40% kosztów ponosi gmina).

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA planuje się wydatki w kwocie 23.600,00 zł, w tym:

- kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej – 1.600,00zł
- pomoc materialna dla uczniów – 22.000,00zł. Na stypendia zaplanowano 20.000,00zł oraz inne formy pomocy dla uczniów 2.000,00zł (zasiłki szkolne).

RODZINA

- świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 3.677.000 zł., w tym środki własne 16.400 zł. Na wypłatę świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego 3.236.332zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne podopiecznych 320.000 zł., 3% od dotacji, *zaplanowano na wynagrodzenia i pochodne dla 2 etatów na około 10 miesięcy, w kwocie 99.279 zł. oraz odpis na FSS 4.989 zł., do wysokości dotacji na koszty obsługi. Braki w planie wynagrodzeń będą sukcesywnie zwiększone po otrzymaniu od wojewody zwiększenia dotacji na świadczenia rodzinne. Plan dotacji w tym rozdziale, na 2023 rok nie zabezpiecza faktycznych wydatków przewidzianych do wykonania* . Pozostałe wydatki rzeczowe na kwotę 11.200 zł. zaplanowano ze środków własnych na: pozostałe usługi 8.600 zł. (w tym: 7.600zł. opłaty za licencję

- programów, usługi IOD, prowizje i opłaty bankowe oraz usługi pocztowe, zakup energii i inne 1.000zł.) oraz zakup materiałów i wyposażenia 2.000 zł. Zaplanowano również kwotę 5.200 zł. na zwrot nadebranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami,
- Karta Dużej Rodziny 200zł. na zakupy materiałów do wydania kart.
 - wydatki na świadczenie dotyczące wspierania rodziny 163.900 zł., świadczenia społeczne 100.000 zł. (wydatki związane z pobytem 9-ciorga dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych funkcjonujących na terenie Powiatu Włocławskiego Ziemskiego, a pochodzących z terenu Gminy Lubraniec), na wypłatę wynagrodzeń i dodatków z pochodnymi 61.700 zł., odpis na FŚS 1.663 zł., pozostałe wydatki rzeczowe 537 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 36.800 zł.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – planuje się wydatki w kwocie 5.838.064zł., w tym:

1. *wydatki inwestycyjne 1.579.638 zł. (w tym 20.125,29 zł. środki Funduszu Sołeckiego)* w planie przejęto realizację 5 zadań inwestycyjnych. Zakresy rzeczowe oraz planowane wydatki na poszczególne zadania opisano wyżej oraz przedstawiono w załączniku inwestycyjnym nr 3.
2. *wydatki bieżące 4.258.426 zł., (47.621,46 zł. środki Funduszu Sołeckiego)* w tym:
 - gospodarka ściekowa i ochrona wód – 155.000zł, dopłata dla Zakładu Usług Komunalnych sp. z o.o. do m³ ścieków w kwocie 140.000zł. oraz 15.000zł. pozostałe wydatki związane z badaniem osadu i inne,
 - gospodarka odpadami 2.465.926zł. (odbiór odpadów i obsługa księgową, zatrudnienie 2 etaty), zaplanowane wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami pokrywają część wydatków dlatego zostanie podjęta uchwała o sposobie dofinansowanie zadania. Różnica między planowanymi dochodami (2.200.720zł) a planowanymi wydatkami wynosi 265.206 zł. (bez utrzymania PSZOKu),
 - oczyszczanie miasta i wsi 229.000 zł.,
 - utrzymanie zieleni w mieście i gminie 217.000 zł.,
 - ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 21.500zł.,
 - oświetlenie ulic, placów i dróg, konserwacja urządzeń oświetleniowych 1.058.000 zł., (w tym 47.621,46zł. środki Funduszu Sołeckiego),
 - pozostała działalność związana z gospodarką odpadami 60.000zł.,
 - pozostała działalność 102.000 zł., wydatki dotyczą różnych wydatków gospodarki komunalnej, zakup energii cieplnej, elektrycznej, utrzymanie targowiska.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – planuje się wydatki w kwocie 1.776.675 zł., w tym:

1. *wydatki inwestycyjne 849.048 zł.,* w planie ujęto realizację 8 zadań inwestycyjnych (w tym 50.068,60zł. 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 2020 r. poz. 194 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 840.000 zł.,* w tym:

- dotacja dla LCDK w Lubrańcu 480.000 zł.,

- dotacja dla MGBP w Lubrańcu 360.000 zł.

3. *wydatki bieżące 87.627 zł., w tym:*

- wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich 55.000 zł. (w tym: 19.803,93 zł. planowano w ramach Funduszu Sołeckiego),
- wydatki związane z ochroną zabytków i opieką nad nimi 10.627 zł.,
- pozostałe wydatki związane z kulturą 7.000 zł.

KULTURA FIZYCZNA I SPORT – planuje się wydatki w kwocie 6.426.000 zł.

Wydatki inwestycyjne 6.200.000zł. przyjęto do realizacji 2 zadania.

1. *Dotacje dla klubów sportowych – 154.000 zł.*

2. *Wydatki bieżące – 72.000 zł. (w tym. środki funduszu sołeckiego 4.300zł.)* 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 2022 r. poz. 559z późn.zm.). Rada Miejska w Lubrańcu dnia 30 marca 2015 roku podjęła uchwałę Nr V/32/2015 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego. Sposób naliczania kwoty funduszu uregulowany został przez ustawodawcę, gdzie jako zmienne przyjęto liczbę mieszkańców sołectwa i dochody bieżące gminy. Poszczególne sołectwa będą dysponować w ramach budżetu gminy środkami w wysokości 663.620,22 zł. Główne kierunki wydatków to:

- *infrastruktura drogowa – 272.829,63 zł.,*
- *administracja – 123.237,19 zł.,*
- *bezpieczeństwo – 76.181,83 zł.,*
- *oświata – 21.300,00 zł.,*
- *oświetlenie – 67.746,75 zł.,*
- *kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz kultura fizyczna – 102.324,82 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 7.