

Projekt

Zatwierdzony przez Radcę Prawnego

**UCHWAŁA NR VIII/.../2024
RADY GMINY LUBIEWO**

z dnia 18 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubiewo na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 roku poz. 1465), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530) art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2024r. poz. 167) Rada Gminy Lubiewo uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Dochody budżetu gminy w wysokości 44.838.369,39 zł , zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym	
a) dochody majątkowe, w tym	3.218.058,96 zł
- środki z funduszy pomocowych UE	438.489,00 zł
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	2.779.569,96 zł
b) dochody bieżące, w tym	41.620.310,43 zł
- dochody własne	25.836.764,22 zł
- subwencje	10.807.907,47 zł
- środki na uzupełnienie dochodów gmin	418.918,86 zł
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i zadania własne	4.500.904,44 zł
-dotacje celowe z budżetu państwa na podstawie porozumień	1.000,00 zł
-środki z Funduszy pomocowych UE	54.815,44 zł
§ 2. 1. Wydatki budżetu gminy w wysokości 45.863.328,07 zł , zgodnie z załącznikiem nr 2, w tym	
a) wydatki bieżące, z tego:	41.993.842,11 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23.180.809,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące jednostek budżetowych	11.087.519,67 zł
- dotacje na zadania bieżące	1.990.483,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.917.772,00 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem Środków Funduszy pomocowych UE	54.815,44 zł
- wydatki na obsługę długu	762.443,00 zł
b) wydatki majątkowe, z tego:	3.869.485,96 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków funduszy pomocowych Unii Europejskiej	438.489,00 zł
- pozostałe wydatki inwestycyjne	3.430.996,96 zł

2. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2025r. zgodnie, z załącznikiem nr 3.

3. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 493.304,44 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 3. 1. Deficyt budżetu gminy w wysokości 1.024.958,68 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z: -wolnych środków z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 1.024.958,68 zł,

2. Przychody budżetu w wysokości 1.912.458,68 zł, oraz rozchody w wysokości 887.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 4. W budżecie tworzy się rezerwy:

1) ogólną w wysokości - 90.000,00 zł

2) celową w wysokości - 197.985,00 zł, z przeznaczeniem na:

a) wydatki bieżące na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego- 95.000,00 zł

b) wydatki inwestycyjne -5.000,00 zł

c) zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej – 97.985,00 zł

§ 5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 6. 1. Określa się dochody w kwocie 165.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 160.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, zgodnie z załącznikiem nr 7.

2. Określa się wydatki w kwocie 5.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 7. Określa się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy - **2.020.483,00 zł**, w tym:

1) dla jednostek sektora finansów publicznych - 1.074.968,00 zł,

2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych - 945.515,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 8. Określa się plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2025rok, zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 9. Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 10. Określa się plan dochodów związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Lubiewo od właścicieli nieruchomości na 2025rok na kwotę 1.807.492,00 zł oraz plan wydatków związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Lubiewo od właścicieli nieruchomości na 2025rok na kwotę 1.813.948,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 11. Określa się plan dochodów i wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład Gminy Lubiewo na 2025rok, zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 12. Określa się plan dochodów i wydatków Gminy Lubiewo związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 13. Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 2.000.000,00 zł;
- 2) wyprzedzające finansowanie zadań dofinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 474.602,00 zł.

§ 14. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.000.000,00 zł,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu pomiędzy zadaniami majątkowymi oraz dokonywania zmian w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy.
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
- 4) zaciągania pożyczek i kredytów na wyprzedzające finansowanie zadań dofinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - do wysokości 474.602,00 zł,
- 5) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta do:
 - a) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;

- b) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych;
- c) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 15. Inne postanowienia dotyczące wykonywania budżetu:

- 1) Zwroty wydatków poniesionych w roku budżetowym przyjmuje się na zmniejszenie wydatków.

§ 16. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubiewo.

§ 17. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Wójt Gminy Lubiewo

Joanna Jastak

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr VIII/.../2024
Rady Gminy Lubiewo
z dnia 18 grudnia 2024 r.

PLAN DOCHODÓW GMINY LUBIEWO W 2025 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 517 400,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	21 000,00
		0830	Wpływy z usług	21 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 463 400,00
		0830	Wpływy z usług	113 400,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 350 000,00
	01095		Pozostała działalność	33 000,00
		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	33 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	703 720,00
	40002		Dostarczanie wody	703 720,00
		0830	Wpływy z usług	703 500,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	220,00
600			Transport i łączność	46 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	46 000,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	45 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 000,00
630			Turystyka	1 429 569,96
	63095		Pozostała działalność	1 429 569,96
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 429 569,96
700			Gospodarka mieszkaniowa	130 743,00

	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	75 243,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	243,00
		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	75 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	55 500,00
		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	55 500,00
710			Działalność usługowa	1 000,00
	71035		Cmentarze	1 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00
750			Administracja publiczna	586 596,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	111 994,00
		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	111 994,00
	75095		Pozostała działalność	474 602,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	29 974,00
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 139,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	363 946,00

		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	74 543,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 300,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 300,00
		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	2 300,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	21 686 191,66
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	17 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 447 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 150 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	6 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	280 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	6 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
	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	2 727 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 550 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	600 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	36 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	180 000,00
		0440	Wpływy z opłaty miejscowej	50 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	300 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00

		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	195 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	165 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	17 300 191,66
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	17 253 241,68
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	46 949,98
758			Różne rozliczenia	11 226 826,33
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11 226 826,33
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	418 918,86
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 807 907,47
801			Oświata i wychowanie	447 383,00
	80101		Szkoły podstawowe	97 840,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	230,00
		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	17 000,00
		0830	Wpływy z usług	78 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 600,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	5 000,00
		0830	Wpływy z usług	5 000,00
	80104		Przedszkola	202 810,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	65 450,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	116 950,00
		0830	Wpływy z usług	20 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00

	80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 733,00
		0830	Wpływy z usług	1 733,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	140 000,00
		0830	Wpływy z usług	140 000,00
852			Pomoc społeczna	472 347,44
	85202		Domy pomocy społecznej	35 000,00
		0830	Wpływy z usług	35 000,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 803,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	11 303,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	37 376,00
		0830	Wpływy z usług	3 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	32 876,00
	85216		Zasiłki stałe	132 374,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	127 374,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	120 780,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	120 380,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	74 400,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	6 000,00

	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	68 400,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	31 500,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	31 500,00
85295		Pozostała działalność	23 114,44
	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	4 412,00
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	11 365,34
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	7 337,10
855		Rodzina	3 949 550,00
85501		Świadczenie wychowawcze	7 500,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 500,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 828 754,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
	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	3 816 754,00
85503		Karta Dużej Rodziny	400,00
	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	400,00

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	112 896,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00
		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	112 396,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 618 742,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	771 000,00
		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	15 000,00
		0830	Wpływy z usług	756 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 807 492,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 807 492,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 000,00
		0830	Wpływy z usług	2 000,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	400,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	9 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	9 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	11 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00
	90095		Pozostała działalność	17 850,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	14 700,00
		0830	Wpływy z usług	3 150,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	15 000,00

		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	15 000,00
926			Kultura fizyczna	5 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	5 000,00
		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	5 000,00
Razem:				44 838 369,39

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VIII/.../2024
Rady Gminy Lubiewo
z dnia 18 grudnia 2024 r.

PLAN WYDATKÓW GMINY LUBIEWO W 2025 ROKU.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 647 053,00
	01009		Spółki wodne	15 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00
	01030		Izby rolnicze	15 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	15 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	11 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 598 053,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	248 053,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 350 000,00
	01095		Pozostała działalność	8 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
020			Leśnictwo	20 000,00
	02001		Gospodarka leśna	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	438 712,00
	40002		Dostarczanie wody	438 712,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 154,00
		4260	Zakup energii	246 939,00
		4270	Zakup usług remontowych	17 249,00
		4300	Zakup usług pozostałych	34 608,00
		4430	Różne opłaty i składki	48 762,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 000,00
600			Transport i łączność	704 965,34
	60014		Drogi publiczne powiatowe	79 528,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	49 528,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	30 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	556 524,34
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	173 117,34
		4270	Zakup usług remontowych	33 642,00
		4300	Zakup usług pozostałych	85 833,00
		4430	Różne opłaty i składki	11 551,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	245 381,00
	60017		Drogi wewnętrzne	68 913,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 920,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 993,00
630			Turystyka	1 485 569,96
	63095		Pozostała działalność	1 485 569,96
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00

		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 429 569,96
700			Gospodarka mieszkaniowa	299 690,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	223 650,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	700,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00
		4260	Zakup energii	55 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	81 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	23 550,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 400,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	7 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4260	Zakup energii	2 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	1 000,00
	70021		Społeczne inicjatywy mieszkaniowe	69 040,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	69 040,00
710			Działalność usługowa	200 530,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	193 380,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	189 380,00
	71035		Cmentarze	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	71095		Pozostała działalność	6 150,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	6 150,00
720			Informatyka	37 000,00

	72095		Pozostała działalność	37 000,00
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	2 000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	35 000,00
750			Administracja publiczna	5 138 988,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	111 994,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 394,00
		4260	Zakup energii	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	140 200,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	124 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 500,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 199 012,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 654 385,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	185 743,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	471 823,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	58 146,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	122 000,00
		4220	Zakup środków żywności	3 500,00
		4260	Zakup energii	160 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	31 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	305 100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	36 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	25 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	30 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 215,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	22 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00
75095		Pozostała działalność	665 782,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	85 680,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	27 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	7 514,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 539,00
	4307	Zakup usług pozostałych	13 147,00
	4309	Zakup usług pozostałych	2 693,00
	4430	Różne opłaty i składki	35 000,00
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 313,00
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 907,00
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	363 946,00
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	74 543,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 300,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 300,00

		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	445 600,00
	75405		Komendy powiatowe Policji	6 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	6 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	423 800,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	45 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	154 600,00
		4260	Zakup energii	50 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 200,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	17 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	15 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 800,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
757			Obsługa długu publicznego	762 443,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	762 443,00
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	20 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	742 443,00
758			Różne rozliczenia	287 985,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	287 985,00
		4810	Rezerwy	282 985,00

		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 000,00
801			Oświata i wychowanie	19 762 828,00
	80101		Szkoły podstawowe	12 397 861,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	377 538,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	393 474,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 104 721,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	86 671,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 412 992,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	201 386,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 420,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	472 859,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	17 384,00
		4260	Zakup energii	327 110,00
		4270	Zakup usług remontowych	13 395,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	286 154,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 602,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	11 948,00
		4430	Różne opłaty i składki	17 605,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	423 536,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 280,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 275,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 694 520,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	502 891,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	549 186,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	163 210,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 217,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 444,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 193,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 377,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 323,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 344,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 101,00
	4260	Zakup energii	6 045,00
	4300	Zakup usług pozostałych	868,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	348,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 180,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	450,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	212 206,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	16 880,00
80104		Przedszkola	3 106 390,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	95 990,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	474 669,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 249,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	362 736,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	51 971,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 431,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 037,00
	4260	Zakup energii	70 516,00
	4270	Zakup usług remontowych	6 716,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	165 708,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 232,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 170,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 393,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	110 806,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 282,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 500,00

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 513 121,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	111 863,00
80107		Świetlice szkolne	214 729,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 915,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 391,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 047,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	896,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 918,00
	4300	Zakup usług pozostałych	248,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 989,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	720,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	137 643,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	16 962,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	402 624,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	112,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 315,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 209,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	866,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 939,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 540,00
	4300	Zakup usług pozostałych	313 868,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 775,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	83 763,00
	4300	Zakup usług pozostałych	31 300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	43 463,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	447 259,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	194 304,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 768,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 544,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 779,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 790,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 597,00
	4220	Zakup środków żywności	140 000,00
	4260	Zakup energii	4 799,00
	4270	Zakup usług remontowych	525,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	602,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 050,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 251,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	450,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	316 362,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	28 881,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 288,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 634,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 529,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 358,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 267,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	525,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	197 507,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	18 373,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 126 254,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	180 920,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	78 663,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	261 759,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	37 307,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 858,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	38 056,00

	4300	Zakup usług pozostałych	2 799,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 016,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62 174,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 050,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 355 436,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	92 216,00
80195		Pozostała działalność	118 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	350,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 050,00
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	47 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00
851		Ochrona zdrowia	167 000,00
85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	160 000,00
	2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	300,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	28 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	24 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 050,00
	4190	Nagrody konkursowe	4 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 700,00
	4220	Zakup środków żywności	1 000,00

		4300	Zakup usług pozostałych	46 300,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00
	85195		Pozostała działalność	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
852			Pomoc społeczna	2 376 839,44
	85202		Domy pomocy społecznej	710 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	710 000,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	8 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	792,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	112,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	496,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	12 303,00
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11 303,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	74 076,00
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	73 076,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	110 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	110 000,00
	85216		Zasiłki stałe	137 374,00
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	127 374,00

85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 112 850,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	699 500,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	131 690,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 160,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4260	Zakup energii	54 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	43 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 900,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	26 400,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 250,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 500,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	50,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	90 122,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 722,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	78 400,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	51 500,00
	3110	Świadczenia społeczne	51 500,00
85295		Pozostała działalność	70 114,44
	3110	Świadczenia społeczne	16 000,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 497,63
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 117,37
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 635,08
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	192,36

		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	232,63
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27,37
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 412,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	12 000,00
	85395		Pozostała działalność	12 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	139 783,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	137 060,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	8 366,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 301,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 620,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 519,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 295,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	195,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	90 311,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	6 453,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	2 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	1 900,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	100,00
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	723,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	723,00
855			Rodzina	4 421 199,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 000,00
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	5 000,00

85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 832 754,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 597 587,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	91 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	118 467,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
85504		Wspieranie rodziny	108 549,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 900,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 049,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
85508		Rodziny zastępcze	200 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	80 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	112 896,00
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	500,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	112 396,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	81 600,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	81 600,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 982 160,40
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	597 731,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	190 166,00
		4260	Zakup energii	323 668,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 221,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33 166,00
		4430	Różne opłaty i składki	19 510,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 813 948,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96 973,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 652,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 366,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 587,00
		4270	Zakup usług remontowych	210,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 686 742,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	40 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	72 027,40
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 527,40
		4300	Zakup usług pozostałych	26 500,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	478 200,00
		4260	Zakup energii	250 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	228 200,00
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	2 689 873,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 495,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 930 618,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	121 908,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	347 611,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50 509,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 902,00
	4260	Zakup energii	7 576,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 075,00
	4300	Zakup usług pozostałych	58 506,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 207,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 412,00
	4430	Różne opłaty i składki	225,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68 486,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	260,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 083,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	48 625,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 625,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	25 000,00
90095		Pozostała działalność	241 756,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 896,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 076,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	84 731,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 235,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 080,00
	4300	Zakup usług pozostałych	71 555,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 683,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14 000,00

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 500,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 454 181,93
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 168 041,93
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	705 000,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	10 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	167 217,95
		4220	Zakup środków żywności	5 217,54
		4260	Zakup energii	72 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	49 913,59
		4300	Zakup usług pozostałych	82 438,45
		4430	Różne opłaty i składki	2 854,40
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00
	92116		Biblioteki	256 140,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	252 140,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	4 000,00
	92195		Pozostała działalność	30 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	30 000,00
926			Kultura fizyczna	76 500,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	76 500,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	2 500,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
	4220	Zakup środków żywności	200,00
	4260	Zakup energii	4 800,00
	4270	Zakup usług remontowych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 500,00
Razem:			45 863 328,07

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr VIII/.../2024
Rady Gminy Lubiewo
z dnia 18 grudnia 2024 r.

ZESTAWIENIE INWESTYCJI UJĘTYCH W BUDŻECIE DO REALIZACJI NA 2025 R.

Lp.	Dz.	Rozdz.	Paragraf	Wyszczególnienie	Termin rozpoczęcia zakończenia	Nakłady planowane na 2025r.	Źródła finansowania			
							z budżetu gminy	dofin. UE, BP, inne	Pożyczka Kredyt	Udział mieszkańców
1	010	01044	6050	Częściowa modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bysław w gminie Lubiewo	2023-2025	1445053,00	95053,00			
			6370					1350000,00		
2	010	01044	6050	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w obrębie ulicy Wincentego Witosa w m. Lubiewo	2024-2025	153000,00	153000,00			
3	600	60014	6300	Budowa chodników na terenie Powiatu Tucholskiego - dofinansowanie dla Powiatu Tucholskiego	2025	30000,00	30000,00			
4	600	60016	6050	Rozbudowa części drogi gminnej nr 010621C Bysław, ul. Wiatrakowa oraz przebudowa części drogi gminnej 010624C Bysław, ul Krótka	2022-2025	800,00	800,00			
5	600	60016	6050	Rozbudowa ul. Słonecznej i Kościelnej w Suchej wraz	2021-2025	79575,00	79575,00			

				z budową kanalizacji deszczowej (odszkodowanie za wykup gruntu)						
6	600	6001 6	6050	Budowa drogi gminnej Klonowo- Osady nr 010647C - etap II (Fundusz Sołecki-9.000 zł)	2025	29000,00	29000,00			
7	600	6001 6	6050	Budowa drogi gminnej nr 010616C Sucha - Jania Góra II etap (Fundusz Sołecki 5.000 zł)	2025	13320,00	13320,00			
8	600	6001 6	6050	Budowa drogi gminnej Klonowo-Wypychowo (dokumentacja budowlana)	2024- 2025	5846,00	5846,00			
9	600	6001 6	6050	Rozbudowa drogi gminnej nr 010620C Sucha Młyn-Cierplewo-dokumentacja projektowa I etap drogi nr 010620C ciągłości drogi Sucha Młyn-Cierplewo-Fundusz Sołecki-8.000 zł	2025	28000,00	28000,00			
10	600	6001 6	6050	Przygotowanie dokumentacji budowlanej na ul. Modrakowej w Bysławiu i ul. Zbysława- I etap Fundusz Sołecki-24.000 zł	2024- 2025	26000,00	26000,00			
11	600	6001 6	6050	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 010639C w Lubiewie ul. Witosy-II etap (dokumentacja projektowa) FS 10.000 zł	2024- 2025	14840,00	14840,00			

12	600	6001 6	6050	Wznowienie granic ul. Wiatrakowa kierunku Lubiewice droga nr 010605C Bysław-Trutnowo- Fundusz Sołecki 4.000 zł	2025	4000,00	4000,00			
13	600	6001 6	6050	Budowa kanalizacji deszczowej w Bysławku (dokumentacja)	2025	44000,00	44000,00			
14	600	6001 7	6050	Budowa drogi wewnętrznej w Trutnowie-opracowanie dokumentacji projektowej-FS 10.000 zł	2025	18000,00	18000,00			
15	600	6001 7	6050	Budowa drogi wewnętrznej Płazowo-Dziuki-dokumentacja budowlana-środki z funduszu sołeckiego 5.000 zł	2025	25000,00	25000,00			
16	600	6001 7	6050	Budowa drogi wewnętrznej Bysławek - Rabuškowo - etap I (dokumentacja budowlana) -Fundusz Sołecki 3.500 zł	2025	4360,00	4360,00			
17	600	6001 7	6050	Budowa drogi wewnętrznej Welpin - Teolog (działka nr 94/1 obręb Welpin) - Fundusz Sołecki 2.000 zł	2025	2633,00	2633,00			
18	600	6001 7	6050	Budowa drogi wewnętrznej do hydroforni dz. nr 478/7, 478/10, 478/17, 478/13 obręb Sucha - II etap (Fundusz Sołecki 5.000 zł)	2025	14000,00	14000,00			
19	630	6309	6050	Rozbudowa i przebudowa	2021-	1459569,96	30000,00			

		5	6370	budynku gastronomiczno-socjalnego wraz z zagospodarowaniem terenu nad jeziorem Bysławskim Wielkim (Rozbudowa i przebudowa budynku gastronomiczno-socjalnego wraz z zagospodarowaniem terenu nad Jeziorem Bysławskim Wielkim, wykonanie ścieżki sensoryczno-dydaktycznej z tablicami przedstawiającymi ryby jeziorne)	2025			1429569,96		
20	700	7000 5	6060	Wykup gruntów	2025	5000,00	5000,00			
21	750	7509 5	6067	Cyberbezpieczny samorząd-Urząd Gminy w Lubiewie (zakup klastra, switche, serwer, NAS,NAC, oprogramowanie do backupu, UPS centralny, macierz)	2024- 2025	438489,00		363946,00		
			6069					74543,00		
22	754	7540 5	6170	Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji - dofinansowanie zakupu samochodu dla Policji	2025	6000,00	6000,00			
23	900	9009 5	6050	Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na terenie działki o nr ewid. 683/6 obręb Bysław gmina Lubiewo -Fundusz Sołecki	2025	4500,00	4500,00			

				4.000 zł						
24	921	9210 9	6050	Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na terenie działek nr ewid. 204/5, 204/6 i 205/3 położonych w m. Lubiewice -Fundusz Sołecki 8.000 zł	2025	8000,00	8000,00			
25	926	9260 5	6050	Zagospodarowanie działki 123/2 w Płazowie - budowa chodnika - Fundusz Sołecki - 5.500 zł	2025	5500,00	5500,00			
						3864485,96	646427,00	3218058,96	0	0
26	758	7581 8	6800	Rezerwa inwestycyjna		5000,00	5000,00			
				OGÓŁEM		3869485,96	651427,00	3218058,96	0	0

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr VIII/.../2024
Rady Gminy Lubiewo
z dnia 18 grudnia 2024 r.

**WYKAZ ZADAŃ PLANOWANYCH DO REALIZACJI W 2025R. PRZY DOFINANSOWANIU ZE ŚRODKÓW FUNDUSZY
STRUKTURALNYCH UNII EUROPEJSKIEJ**

Lp.	Nazwa projektu	Rok realizacji	Wydatki planowane na 2024r. OGÓŁEM	Źródła finansowania			
				Udział gminy		Wnioskowane dofinans. z fun.struktural.	Środki krajowe
				środki własne	pożyczka / kredyt		
1	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) Cyberbezpieczny Samorząd (zakup klastra, switchy, serwer, NAS,NAC, oprogramowanie do backupu, UPS centralny, macierz, szkolenia, audyt)	2024-2025	474 602,00	0		393 920,00	80 682
	RAZEM WYDATKI INWESTYCYJNE		474 602,00	0,00	0,00	393 920,00	80 682
2	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 projekt GOPS "Kujawsko-Pomorska Teleopieka" - dział 852, rozdz. 85295	2021-2026	18 702,44	0,00		11 365,34	7 337,10
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE		18 702,44	0,00	0,00	11 365,34	7 337,10
	OGÓŁEM		493 304,44	0,00	0,00	405 285,34	88 019,10

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr VIII/.../2024
Rady Gminy Lubiewo
z dnia 18 grudnia 2024 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2025 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota planu na 2025 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			1 912 458,68
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym:		0,00
1a	Kredyt na sfinansowanie deficytu budżetowego	§ 952	0,00
1b	Kredyt na spłatę rat kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	§ 952	0,00
2.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
3	Przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu	§ 905	0,00
4	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	§ 950	1 912 458,68
5	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00

6	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
7	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	
8	Inne źródła	§ 955	
Rozchody ogółem:			887 500,00
1.	Spłaty otrzymanych krajowych kredytów	§ 992	887 500,00
2.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek	§ 992	0,00
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr VIII/.../2024
Rady Gminy Lubiewo
z dnia 18 grudnia 2024 r.

PLAN FINANSOWY DLA ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ NA 2025R.

I. PLAN DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan
750			Administracja publiczna	39,00
	75011		Urzędy Wojewódzkie	39,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	39,00
852			Pomoc społeczna	6 310,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 310,00
		0830	Wpływy z usług - odpłatność za specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 310,00
855			Rodzina	10 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	10 000,00
		0980	Wpływy z różnych dochodów - zwrot funduszu alimentacyjnego	10 000,00
			OGÓŁEM	16 349,00

II. PLAN DOTACJI ORAZ WYDATKI NA ZADANIA ZLECONE.

1. DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan
750			Administracja publiczna	111 994,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	111 994,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	111 994,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 300,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 300,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 300,00
852			Pomoc społeczna	72 812,00

	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	68 400,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	68 400,00
	85295		Pozostała działalność	4 412,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	4 412,00
855			Rodzina	3 929 550,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 816 754,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3 816 754,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	400,00

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	400,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	112 396,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	112 396,00
Razem:				4 116 656,00

2. WYDATKI

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan
750			Administracja publiczna	111 994,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	111 994,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 000,00

		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 394,00
		4260	zakup energii	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	2 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 300,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
852			Pomoc społeczna	72 812,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	68 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	68 400,00
	85295		Pozostała działalność	4 412,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 412,00
855			Rodzina	3 929 550,00

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 816 754,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 597 587,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	118 467,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	112 396,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	112 396,00
Razem:				4 116 656,00

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr VIII/.../2024
Rady Gminy Lubiewo
z dnia 18 grudnia 2024 r.

Plan dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych
oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Lubiewo w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	165 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	165 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	165 000,00
Razem				165 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
851			Ochrona zdrowia	165 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	160 000,00
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	300,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	28 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	24 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 050,00
		4190	Nagrody konkursowe	4 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 700,00
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	46 300,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00

	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00
		Razem	165 000,00

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr VIII/.../2024
Rady Gminy Lubiewo
z dnia 18 grudnia 2024 r.

PLANOWANE KWOTY DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻEU GMINY W 2025 r.

1. DOTACJE DLA PODMIOTÓW SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota dotacji celowej	Kwota dotacji podmiotowej	Kwota dotacji przedmiotowej
600	60014	2710	Dofinansowanie dla Powiatu Bydgoskiego z przeznaczeniem na zapewnienie funkcjonowania i eksploatacji przeprawy promowej w ciągu drogi powiatowej nr 1030C Cekcyn-Lubiewo-Cierplewo-Sokole Kuźnica	39 528,00		
600	60014	2710	Dofinansowanie dla Powiatu Bydgoskiego z przeznaczeniem na remont przekładni głównej podzespołu przeciągania liny głównej dla zapewnienia funkcjonowania przeprawy promowej w ciągu drogi powiatowej nr 1030C Cekcyn-Lubiewo-Cierplewo-Sokole Kuźnica	10 000,00		
600	60014	6300	Dofinansowanie dla Powiatu Tucholskiego z przeznaczeniem na zadanie pn. Budowa chodników na terenie Powiatu Tucholskiego	30 000,00		

851	85154	2330	Dofinansowanie dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zadanie Kujawsko-Pomorska Niebieska Linia Pogotowie dla Osób Doznających Przemocy Domowej	300,00		
853	85395	2710	Dofinansowanie dla Powiatu Tucholskiego kosztów uczestnictwa mieszkańców Gminy Lubiewo w zajęciach Warsztatów Terapii Zajęciowej	4 000,00		
921	92109	2480	Dotacja dla instytucji kultury – Biblioteka – Centrum Kultury i Promocji Gminy Lubiewo – na działalność kulturalną i promocyjną		705 000,00	
921	92116	2480	Dotacja dla instytucji kultury - Biblioteka - Centrum Kultury i Promocji Gminy Lubiewo – na działalność biblioteki		252 140,00	
921	92116	2800	Dotacja celowa dla instytucji kultury - Biblioteka - Centrum Kultury i Promocji Gminy Lubiewo – na organizację 70-lecia Biblioteki	4 000,00		
921	92109	2800	Dotacja celowa na funkcjonowanie Klubu Seniora	15 000,00		
921	92109	2800	Dotacja celowa dla Instytucji Kultury na organizację czterech wydarzeń kulturalnych (Dzień dziecka, Dzień Kobiet, Dzień Seniora, Gminne Dożynki)	15 000,00		
RAZEM			1 074 968,00	117 828,00	957 140,00	

2. DOTACJE DLA PODMIOTÓW SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota dotacji celowej	Kwota dotacji podmiotowej	Kwota dotacji przedmiotowej
010	01009	2830	Dofinansowanie bieżącej działalności w zakresie konserwacji urządzeń melioracyjnych na terenie gminy	15 000,00		
630	63095	2820	Wspieranie lub powierzanie zadań w zakresie upowszechniania turystyki	12 000,00		
801	80101	2540	Stowarzyszenie Edukacji i Rozwoju Wsi Klonowo "KLON" - na prowadzenie szkoły podstawowej Kl. I-III		377 538,00	
801	80103	2540	Stowarzyszenie Edukacji i Rozwoju Wsi Klonowo "KLON" - na prowadzenie klasy "0"		163 210,00	
801	80149	2540	Stowarzyszenie Edukacji i Rozwoju Wsi Klonowo "KLON"		28 881,00	
801	80150	2540	Stowarzyszenie Edukacji i Rozwoju Wsi Klonowo "KLON"- na zadania wymagające specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkole		180 920,00	
851	85154	2820	Dofinansowanie podmiotów realizujących zadania w zakresie przeciwdziałania skutkom patologii społecznych	28 000,00		
854	85404	2540	Stowarzyszenie Edukacji i Rozwoju Wsi Klonowo "KLON" - wczesne wspomaganie rozwoju dziecka		8 366,00	
855	85516	2830	Dotacja celowa na dofinansowanie opieki nad dziećmi w żłobku	81 600,00		

921	92195	2820	Wspieranie lub powierzanie zadań w zakresie utrzymywania tradycji, rozwoju kultury, wzrostu aktywności społecznej w środowisku wiejskim, w tym organizacji imprez kulturalnych	30 000,00		
926	92605	2820	Wspieranie lub powierzanie zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej, sportu i rekreacji	20 000,00		
RAZEM			945 515,00	186 600,00	758 915,00	0,00
OGÓŁEM			2 020 483,00	304 428,00	1 716 055,00	0,00

Razem planowane dotacje z budżetu gminy wynoszą 2.020.483,00 zł

z tego:

- 1) dotacje na działalność bieżącą – 1.990.483,00 zł
- 2) dotacje na działalność inwestycyjną – 30.000,00 zł

Załącznik Nr 9 do uchwały Nr VIII/.../2024
Rady Gminy Lubiewo
z dnia 18 grudnia 2024 r.

**Plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska Gminy
Lubiewo w 2025 roku**

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	9 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	9 000,00
Razem				9 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	9 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00
Razem				9 000,00

Załącznik Nr 10 do uchwały Nr VIII/.../2024
Rady Gminy Lubiewo
z dnia 18 grudnia 2024 r.

Przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego na 2025 r. w Gminie Lubiewo

Lp.	Sołectwo	Dział	Rozdział	Nazwa zadania, przedsięwzięcia		Kwota	
1	Bysław	600	60016	1.	Utrzymanie i remonty dróg	5 000,00	
				4210	*	zakup materiałów (kruszywo, paliwo)	2 500,00
				4270	*	zakup usług remontowych	2 500,00
					2.	Wznowienie granic ul. Wiatrakowa kierunek Lubiewice - droga nr 010605C Bysław-Trutnowo	4 000,00
				6050	*	wydatki inwest jedn.budż	4 000,00
					3.	Przygotowanie dokumentacji budowlanej ul. Modrakowa i ul. Zbysława - I etap	24 000,00
				6050	*	wydatki inwest jedn.budż	24 000,00
		754	75412		4.	Zakup niezbędnego sprzętu do prowadzenia zadań statutowych związanych z utrzymaniem i zapewnieniem gotowości Osp do niesienia pomocy	4 000,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		900	90004		5.	Utrzymanie terenów zielonych i miejsc użyteczności publicznej	7 000,00
				4210	*	zakup materiałów: zakup paliwa	3 500,00
				4300	*	zakup usług pozostałych	3 500,00
			90095		6	Wypożyczenie iluminacji świątecznych	6 000,00
				4300	*	zakup usług pozostałych	6 000,00
		921	92109		7.	Dofinansowanie działalności świetlicy wiejskiej	5 000,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
4300	*			zakup usług pozostałych	2 000,00		
	8.			Upowszechnianie idei samorządowej	5 439,65		
4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00				

			4220	*	zakup środków żywności	1 439,65
			4430	*	różne opłaty i składki (ZAIKS)	200,00
			4190	*	nagrody konkursowe	300,00
			4300	*	zakup usług pozostałych	1 500,00
				9.	Dożynki Gminne	500,00
			4300	*	zakup usług pozostałych (wynajem namiotów, ławek, sprzętu)	500,00
						60 939,65
2	Bysławek	600	60016		1. Utrzymanie i remont dróg, chodników i parkingów	13 000,00
				4210	* zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
				4270	* zakup usług remontowych	3 000,00
			60017		2 Budowa drogi wewnętrznej Bysławek - Rabuškowo - etap 1 (dokumentacja budowlana część 1)	3 500,00
				6050	* wydatki inwest jedn.budż	3 500,00
		900	90004		3 Utrzymanie terenów zielonych	2 000,00
				4210	* zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
				4300	* zakup usług pozostałych	1 000,00
		754	75412		4 Doposażenie OSP (zakup radiotelefonu)	2 000,00
				4210	* zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		921	92109		5 Dofinansowanie działalności świetlicy wiejskiej oraz zakup wyposażenia	3 000,00
				4210	* zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
				4270	* zakup usług remontowych	1 000,00
				4300	* zakup usług pozostałych	500,00
					6 Upowszechnianie idei samorządowej poprzez organizację imprez kulturalnych dla mieszkańców sołectwa	3 977,89
				4210	* zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00

				4220	*	zakup środków żywności	977,89
				4300	*	zakup usług pozostałych	1 000,00
					7	Dożynki Gminne	10 000,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00
				4430	*	różne opłaty i składki (ZAIKS)	500,00
				4300	*	zakup usług pozostałych	6 000,00
							37 477,89
3	Cierplewo	600	60016		1.	Bieżące utrzymanie i remont dróg gminnych w sołectwie	1 500,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia: materiały, paliwo	1 000,00
				4300	*	zakup usług : równanie	500,00
					2.	Dokumentacja projektowa I etap drogi nr 010620C ciągłość drogi Sucha Młyn- Cierplewo	8 000,00
				6050	*	wydatki inwest jedn. budż.	8 000,00
		754	75412		3.	Dofinansowanie działalności OSP Cierplewo (umundurowanie bojowe)	1 000,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		921	92109		4.	Dofinansowanie działalności oraz doposażenie świetlicy, upowszechnianie idei samorządowych poprzez organizację imprez kulturalnych dla mieszkańców sołectwa	2 238,14
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	1 238,14
				4300	*	zakup usług pozostałych	1 000,00
					5.	Dożynki Gminne	300,00
				4190	*	nagrody konkursowe	300,00
					6.	Remont kuchni w świetlicy wiejskiej w sołectwie	5 000,00
				4270	*	zakup usług remontowych	5 000,00
							18 038,14

4	Klonowo	600	60016		1	Bieżące utrzymanie i remont dróg gminnych sołectwa Klonowo	13 000,00
					4210	* zakup materiałów i wyposażenia (kruszywo, paliwo)	10 000,00
					4300	* zakup usług (równanie)	3 000,00
					2.	Budowa drogi gminnej Klonowo- Osady nr 010647C - II etap	9 000,00
					6050	* wydatki inwest jedn. budż.	9 000,00
		900	90095		3.	Renowacja zbiornika wodnego służącego małej retencji znajdującego się na działce nr 323 obręb Klonowo	7 000,00
					4210	* zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00
					4300	* zakup usług pozostałych	3 500,00
		754	75412		4.	Dofinansowanie dla OSP Klonowo (zakup agregatu)	5 000,00
					4210	* zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		900	90004		5.	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Klonowo	2 500,00
					4210	* zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, narzędzia, środki ochrony roślin, nawozy, nasadzenia)	2 500,00
		921	92109		6.	Dofinansowanie działalności świetlicy wiejskiej oraz doposażenie	3 000,00
					4210	* zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
					4270	* zakup usług remontowych	1 500,00
					7.	Upowszechnianie idei samorządowej poprzez organizację imprez kulturalnych dla mieszkańców sołectwa	7 084,47
					4210	* zakup materiałów i wyposażenia	3 300,00
					4430	* różne opłaty i składki	200,00
					4300	* zakup usług pozostałych	3 584,47
					8.	Dożynki	400,00
					4300	* zakup usług pozostałych	400,00
							46 984,47
5	Lubiewo	600	60016		1.	Utrzymanie i remont dróg gminnych	8 000,00

				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia:	4 000,00
				4300	*	zakup usług pozostałych	4 000,00
					2.	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 010639C - II etap: opracowanie dokumentacji projektowej (ul. Witosa)	10 000,00
				6050	*	wydatki inwest jedn. budż.	10 000,00
	754	75412			4	Doposażenie OSP Lubiewo (ubiór specjalistyczny)	5 000,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia:	5 000,00
	900	90004			5	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zieleni	18 000,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
				4300		zakup usług pozostałych	5 000,00
				4170	*	wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00
	921	92109			7.	Doposażenie i utrzymanie sali nad OSP Lubiewo	10 939,65
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	5 939,65
				4270	*	zakup usług remontowych	5 000,00
					8.	Upowszechnianie idei samorządowej	9 000,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
				4430	*	różne opłaty i składki (ZAIKS)	500,00
				4190	*	nagrody konkursowe	1 000,00
				4300	*	zakup usług pozostałych	3 500,00
							60 939,65
	Lubiewice	900	90004		1	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zieleni na terenie sołectwa	1 500,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia: nawóz, paliwo, rośliny	1 000,00
				4300	*	zakup usług pozostałych	500,00
		921	92109		2	Ogrodzenie zbiornika gazu przy świetlicy	2 000,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
				4300	*	zakup usług pozostałych	1 000,00

				3	Dofinansowanie działalności świetlicy wiejskiej, zakup wyposażenia oraz remont pomieszczenia kotłowni	16 140,16
				4210	* zakup materiałów i wyposażenia	6 140,16
				4270	* zakup usług remontowych	10 000,00
				4	Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na terenie działek nr ewid. 204/5, 204/6 i 205/3 położonych w miejscowości Lubiewice	8 000,00
				6050	* wydatki inwest jedn. budż.	8 000,00
				5.	Upowszechnianie idei samorządowej poprzez organizowanie imprez kulturalnych na terenie sołectwa	3 500,00
				4210	* zakup materiałów i wyposażenia	1 750,00
				4300	* zakup usług pozostałych	1 750,00
						31 140,16
7	Minikowo	600	60016	1.	Bieżące utrzymanie i remont dróg oraz placów użyteczności publicznej	15 000,00
				4210	* zakup materiałów i wyposażenia (kruszywo, paliwo)	10 000,00
				4300	* zakup usług pozostałych	5 000,00
		754	75412	2.	Dofinansowanie doposażenia OSP Minikowo (sprzęt specjalistyczny)	2 300,00
				4210	* zakup materiałów i wyposażenia	2 300,00
		900	90004	3.	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zieleni na terenie sołectwa Minikowo	1 200,00
				4210	* zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
		921	92109	4.	Remont świetlicy wiejskiej (środki na bieżące naprawy, zakup materiałów, zakup usług, zakup sprzętu do kuchni)	12 000,00
				4210	* zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
				4270	* zakup usług remontowych	6 000,00
				4300	* zakup usług pozostałych	2 000,00

				5.	Upowszechnianie idei samorządowej poprzez organizację imprez (dożynki gminne)	5 454,40
			4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	2 800,00
			4220	*	zakup środków żywności	500,00
			4300	*	zakup usług pozostałych	1 900,00
			4430	*	różne opłaty i składki	254,40
						35 954,40
8	Płazowo	600	60016	1.	Bieżące utrzymanie i remont dróg gminnych w sołectwie	2 000,00
			4210	*	zakup materiałów i wyposażenia (kruszywo, żwir)	1 000,00
			4300	*	zakup usług pozostałych (równanie)	1 000,00
			60017	2.	Budowa drogi wewnętrznej Płazowo-Dziuki (dokumentacja budowlana - III etap)	5 000,00
			6050	*	wydatki na zakupy inwest. jedn. budż.	5 000,00
		754	75412	3	Dofinansowanie działalności OSP Płazowo (zakup umundurowania)	3 000,00
			4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		900	90004	4	Utrzymanie terenów zielonych	5 000,00
			4210	*	zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, narzędzia, środki ochrony roślin, nasadzenia, nawozy)	5 000,00
		921	92109	5	Dofinansowanie drobnych remontów i działalności świetlicy wiejskiej w Płazowie	5 213,59
			4210	*	zakup materiałów i wyposażenia (środki czystości)	500,00
			4220	*	zakup środków żywności	300,00
			4270	*	zakup usług remontowych	4 413,59
				6	Upowszechnianie idei samorządowej poprzez organizację imprez kulturalnych dla mieszkańców sołectwa.	5 000,00
			4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00

				4220	*	zakup środków żywności	500,00
				4190	*	nagrody konkursowe	500,00
				4300	*	zakup usług pozostałych	2 500,00
		926	92605	6050	7	Zagospodarowanie działki 123/2 w Płazowie -budowa chodnika	5 500,00
					*	wydatki inwest jedn. budż.	5 500,00
							30 713,59
9	Sucha	600	60016		1.	Utrzymanie dróg gminnych w sołectwie (zakup kruszywa , usługi równania dróg, paliwo)	10 153,34
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	7 153,34
				4300	*	zakup usług pozostałych	3 000,00
					2.	Budowa drogi gminnej nr 010616C Sucha-Jania Góra II etap (wznowienie granic odcinek drugi oraz przygotowanie dokumentacji projektowej)	5 000,00
				6050	*	wydatki inwest jedn.budż	5 000,00
			60017		3.	Budowa drogi wewnętrznej do hydroforni dz. 478/7, 478/10, 478/17, 478/13 obręb Sucha -(II etap uzyskanie pozwolenia wodnoprawnego)	5 000,00
				6050	*	wydatki inwest jedn.budż	5 000,00
		754	75412		4.	Doposażenie OSP Sucha (zakup mundurów bojowych dla strażaków, zakup sprzętu strażackiego do OSP)	5 000,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		900	90004		5.	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych (wykaszenie, paliwo, zakup narzędzi, środków ochrony roślin, trawników)	8 000,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
				4170	*	wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
				4300	*	zakup usług pozostałych	1 500,00

		921	92109		6.	Upowszechnianie idei samorządowych poprzez organizację imprez dla mieszkańców sołectwa takich jak Dzień Dziecka, Noc Kupały, Andrzejki, Sylwestra, Maskenbal, Dzień Kobiet (zakup art.. Spożywczych na nagrody podczas konkursów na ww. imprezach dla mieszkańców, oprawa muzyczna , zaiks, środki czystości, wynajem dmuchanych zjeżdźalni nagrody i inne materiały na pot organizacji imprez)	8 000,00
				4190	*	nagrody konkursowe	2 000,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
				4220	*	zakup środków żywności	500,00
				4430	*	różne opłaty i składki	500,00
				4300	*	zakup usług pozostałych	1 000,00
					7.	Dofinansowanie działalności świetlicy (środki czystosci, materiały na pot warsztatów, konkursów dla dzieci, nagrody, art. spozywcze na pot organizacji warsztatów kulinarnych , zakup doposażenia do świetlicy tj. AGD, RTV, zastawa stołowa, materiały na bieżące remonty w świetlicy)	4 600,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	2 100,00
				4220	*	zakup środków żywności	500,00
				4270	*	zakup usług remontowych	1 000,00
				4300	*	zakup usług pozostałych	1 000,00
					8.	Doposażenie pomieszczeń kuchennych (zakup sprzętu AGD, zastawy stołowej, środki czystości, materiały na pot. utrzymania czystości w pomieszczeniach itp.)	4 000,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia:	4 000,00
					9.	Dożynki gminne	400,00
				4190	*	nagrody konkursowe	400,00
							50 153,34
10	Trutnowo	600	60017		1.	Budowa drogi wewnętrznej w Trutnowie - opracowanie dokumentacji projektowej - II etap	10 000,00
				6050	*	wydatki inwest jedn. budż.	10 000,00

		900	90004		2.	Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych	827,40
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, środki ochrony roślin)	827,40
		921	92109		3.	Dofinansowanie działalności świetlicy wiejskiej oraz doposażenie i remont świetlicy	12 000,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
				4270	*	zakup usług remontowych	6 000,00
					4.	Upowszechnianie idei samorządowej poprzez organizację imprez kulturalnych	700,00
				4220	*	zakup środków żywności	200,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	200,00
				4300	*	zakup usług pozostałych	300,00
					5.	Dożynki gminne	300,00
				4190	*	nagrody konkursowe	300,00
							23 827,40
11	Wępin	600	60016		1.	Utrzymanie i remonty dróg w sołectwie	5 000,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia (kruszywo,paliwo)	2 500,00
				4270	*	zakup usług remontowych	2 500,00
			60017		2.	Budowa drogi wewnętrznej Wępin - Teolog działka nr ewid. 94/1 obręb Wępin - wykonanie opinii geotechnicznej	2 000,00
				6050	*	wydatki inwest jedn. budż.	2 000,00
		900	90004		3.	Utrzymanie terenów zielonych	2 000,00
				4210	*	zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, narzędzia, środki ochrony roślin)	1 000,00
				4300	*	zakup usług pozostałych	1 000,00

	90095		4.	Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na terenie działki o nr ewidencyjnym 683/6 obręb Bysław gmina Lubiewo	4 000,00
		6050	*	wydatki inwest jedn. budż.	4 000,00
754	75412		5.	Dofinansowanie OSP Wełpin (zakup sprzętu, umundurowania i wyposażenia dla jednostki oraz drogne remonty w straźnicy)	1 000,00
		4210		zakup materiałów i wyposażenia	800,00
		4270		zakup usług remontowych	200,00
921	92109		6.	Dofinansowanie drobnych remontów i działalności świetlicy wiejskiej w Wełpinie	4 000,00
		4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4270	*	zakup usług remontowych	2 000,00
			7.	Bieżące utrzymanie terenu przy świetlicy	1 000,00
		4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	150,00
		4300	*	zakup usług pozostałych	850,00
			8.	Upowszechnianie idei samorządowej poprzez organizację imprez kulturalnych dla mieszkańców sołectwa	1 953,98
		4220	*	zakup środków żywności	300,00
		4210	*	zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4430	*	różne opłaty i składki	200,00
		4190	*	nagrody konkursowe	300,00
		4300	*	zakup usług pozostałych	653,98
			9.	Dożynki Gminne	300,00
		4190	*	nagrody konkursowe	300,00
			10.	Remont płotu placu zabaw	3 000,00
		4270	*	zakup usług remontowych	3 000,00

	24 253,98
OGÓŁEM	420 422,67

Załącznik Nr 11 do uchwały Nr VIII/.../2024
Rady Gminy Lubiewo
z dnia 18 grudnia 2024 r.

Plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Gminy Lubiewo w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 807 492,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 807 492,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 807 492,00
Razem				1 807 492,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 813 948,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 813 948,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96 973,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 652,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 366,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 587,00
		4270	Zakup usług remontowych	210,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 686 742,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00
Razem				1 813 948,00

Załącznik Nr 12 do uchwały Nr VIII/.../2024
Rady Gminy Lubiewo
z dnia 18 grudnia 2024 r.

Plan dochodów i wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład Gminy Lubiewo w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 350 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 350 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 350 000,00
630			Turystyka	1 429 569,96
	63095		Pozostała działalność	1 429 569,96
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 429 569,96
Razem				2 779 569,96

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 350 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 350 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 350 000,00
630			Turystyka	1 429 569,96
	63095		Pozostała działalność	1 429 569,96
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 429 569,96
Razem				2 779 569,96

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr VIII/.../2024
Rady Gminy Lubiewo
z dnia 18 grudnia 2024 r.

Plan dochodów i wydatków Gminy Lubiewo związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
710			Działalność usługowa	1 000,00
	71035		Cmentarze	1 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00
Razem				1 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
710			Działalność usługowa	1 000,00
	71035		Cmentarze	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
Razem				1 000,00

Uzasadnienie

Prace nad budżetem Gminy Lubiewo na 2025 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

Budżet Gminy Lubiewo na 2025 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Lubiewo oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2025 rok;
- Informacji Wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- Informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- Wskaźników przyjmowanych do opracowania budżetu Gminy Lubiewo na 2025 rok;
- Przepisów ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1572).

Budżet Gminy Lubiewo zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 44 838 369,39 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 45 863 328,07 zł.
- Przychody w wysokości 1 912 458,68 zł.
- Rozchody w wysokości 887 500,00 zł.

Planuje się, że budżet Gminy Lubiewo zamknie się deficytem w kwocie 1 024 958,68 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów Gminy Lubiewo na rok 2025 ustalony został w kwocie 44 838 369,39 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 41 620 310,43 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 3 218 058,96 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 92,82% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 7,18% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2025 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 17 253 241,68 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 46 949,98 zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 10 807 907,47 zł,
- dochody z tytułu rezerwy, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 418 918,86 zł,

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 4 501 904,44 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 4 116 656,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 384 248,44 zł;
- dotacje według porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 1 000,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 3 218 058,96 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2025 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny i od środków transportowych przyjęto o 5% wyższe uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2024 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów. Podatek leśny na podstawie komunikatu Prezesa GUS z dnia 18.10.2024r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024r.

Prognozowane dochody budżetowe Gminy Lubiewo na 2025rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 1.

Struktura dochodów budżetowych zaplanowanych na 2025r. przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg projektu	%
I.	DOCHODY MAJĄTKOWE, w tym:	3218058,96	7,18
	1) Środki z funduszy pomocowych	438489	0,98
	Cyberbezpieczny Samorząd - Urząd Gminy w Lubiewie	438489	
	2) Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	2779569,96	6,20
	Rozbudowa i przebudowa budynku gastronomiczno-socjalnego wraz z zagospodarowaniem terenu nad jeziorem Bysławskim Wielkim	1429569,96	3,19
	Częściowa modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bysław w gminie Lubiewo	1350000	3,01
II.	DOCHODY BIEŻĄCE	41620310,43	92,82
1.	Dochody z podatków, opłat lokalnych i opłat administracyjnych, inne	4446628	9,92
2.	Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	17300191,66	38,58
3.	Subwencje	11226826,33	25,04
4.	Dotacje celowe na zadania zlecone	4116656	9,18
5.	Dotacje celowe na zadania własne bieżące	384248,44	0,86
6.	Cyberbezpieczny Samorząd - Urząd Gminy w Lubiewie-dofinansowanie z funduszy pomocowych	36113	0,08

7.	Środki pozyskane z innych źródeł	1000	0,00
8.	Pozostałe dochody	4108647	9,16
	Ogółem dochody	44838369,39	100,00

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

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 1 517 400,00 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 167 400,00 zł,**

• **dochody majątkowe – plan 1 350 000,00 zł.**

„Infrastruktura wodociągowa wsi” (01043) – plan 21 000,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 21 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z usług (w ZKGL)” w kwocie 21 000,00 zł;

„Infrastruktura sanitacyjna wsi” (01044) – plan 1 463 400,00 zł, w tym:

o dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 350 000,00 zł, w tym:

- „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 1 350 000,00 zł (dotyczy zadania: *Częściowa modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bysław w gminie Lubiewo*);

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 113 400,00 zł, w tym:

- „wpływy z usług (w ZKGL)” w kwocie 113 400,00 zł;

„Pozostała działalność” (01095) – plan 33 000,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 33 000,00 zł, w tym:

- „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 (dzierżawa gruntów rolnych, jezior, obwodów łowieckich) ” w kwocie 33 000,00 zł;

„Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” (400) – plan 703 720,00 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 703 720,00 zł,**

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

„Dostarczanie wody” (40002) – plan 703 720,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 703 720,00 zł, w tym:

- „wpływy z usług (w ZKGL)” w kwocie 703 500,00 zł;

- „wpływy z pozostałych odsetek (w ZKGL)” w kwocie 220,00 zł;

„Transport i łączność” (600) – plan 46 000,00 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 46 000,00 zł,**

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

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 46 000,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 46 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości (opłaty za zajęcie pasa drogowego) ” w kwocie 45 000,00 zł;

- „wpływy z usług (w ZKGL)” w kwocie 1 000,00 zł;

„Turystyka” (630) – plan 1 429 569,96 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 0,00 zł,**

• **dochody majątkowe – plan 1 429 569,96 zł.**

„Pozostała działalność” (63095) – plan 1 429 569,96 zł, w tym:

○ dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 429 569,96 zł, w tym:

-„Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 1 429 569,96 zł (dotyczy zadania: *Rozbudowa i przebudowa budynku gastronomiczno-socjalnego wraz z zagospodarowaniem terenu nad jeziorem Bysławskim Wielkim*);

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 130 743,00 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 130 743,00 zł,**

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

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 75 243,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 75 243,00 zł, w tym:

- „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 243,00 zł;

- „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” w kwocie 75 000,00 zł;

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 55 500,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 55 500,00 zł, w tym:

- „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” w kwocie 55 500,00 zł (dotyczy najmu mieszkań komunalnych);

„Działalność usługowa” (710) – plan 1 000,00 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 1 000,00 zł,**

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

„Cmentarze” (71035) – plan 1 000,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł, w tym:

-„dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej” w kwocie 1 000,00 zł (cmentarz żołnierzy Wojska Polskiego z 1939r. w Klonowie);

„Administracja publiczna” (750) – plan 586 596,00 zł, w tym:

•**dochody bieżące – plan 148 107,00 zł,**

•**dochody majątkowe – plan 438 489,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 111 994,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 111 994,00 zł, w tym:

-„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” w kwocie 111 994,00 zł;

„Pozostała działalność” (75095) – plan 474 602,00 zł, w tym:

o dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 438 489,00 zł, w tym:

-„dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” w kwocie 438 489,00 zł (dotyczy zadania: *Cyberbezpieczny Samorząd - Urząd Gminy w Lubiewie-dofinansowanie FERC-zakup klastra, switche, serwer, NAS,NAC, oprogramowanie do backupu, UPS centralny, macierz*);

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 36 113,00 zł, w tym:

-„dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” w kwocie 36 113,00 zł (dotyczy zadania: *Cyberbezpieczny Samorząd - Urząd Gminy w Lubiewie-dofinansowanie FERC-szkolenia, audyt*);

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 2 300,00 zł, w tym:

•**dochody bieżące – plan 2 300,00 zł,**

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

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 2 300,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 300,00 zł, w tym:

- „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” w kwocie 2 300,00 zł;

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 21 686 191,66 zł, w tym:

•**dochody bieżące – plan 21 686 191,66 zł,**

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

„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 17 000,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 17 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 17 000,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 1 447 000,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 447 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 1 150 000,00 zł;

- „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 6 000,00 zł;

- „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 280 000,00 zł;

- „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 6 000,00 zł;

- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 5 000,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 2 727 000,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 727 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 1 550 000,00 zł;

- „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 600 000,00 zł;

- „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 36 000,00 zł;

- „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 180 000,00 zł;

- „wpływy z opłaty miejscowej” w kwocie 50 000,00 zł;

- „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 300 000,00 zł;

- „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 5 000,00 zł;

- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 6 000,00 zł;

Plan dochodów z tytułu podatku rolnego, od nieruchomości oraz od środków transportowych przyjęto o ok. 5% wyższy od przewidywanego wykonania za 2024r.

Średnia cena skupu żyta, która jest podstawą do ustalenia podatku rolnego jest niższa niż w roku poprzednim (w 2024r. 89,63 zł za 1dt) i wynosi 86,34 zł. Cena żyta przyjęta do naliczania podatku rolnego w gminie w roku 2024 stanowiła około 63,59 % średniej ceny podanej przez GUS (57,00 zł). Na 2025r. planuje się podwyższyć cenę do 60,00 zł, co będzie stanowiło ok. 69,49 % średniej ceny podanej przez GUS .

W porównaniu do ubiegłego roku zmalała o 15,29 % średnia cena skupu drewna (wynosi 277,35 zł), która jest podstawą do naliczania wysokości podatku leśnego.

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 195 000,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 195 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 30 000,00 zł;

-„wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 165 000,00 zł;

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 17 300 191,66 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 17 300 191,66 zł, w tym:

-„wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 17 253 241,68 zł;

-„wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 46 949,98 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 11 226 826,33 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 11 226 826,33 zł,**

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

„Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” (75802) – plan 11 226 826,33 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 11 226 826,33 zł, w tym:

-„środki na uzupełnienie dochodów gmin” w kwocie 418 918,86 zł;

-„subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 10 807 907,47 zł;

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 447 383,00 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 447 383,00 zł,**

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

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 97 840,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 97 840,00 zł, w tym:

-„wpływy z różnych opłat” w kwocie 230,00 zł;

-„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” w kwocie 17 000,00 zł;

- „wpływy z usług” w kwocie 78 000,00 zł;
- „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 10,00 zł;
- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 2 600,00 zł;
- „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 5 000,00 zł, w tym:
 - o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 5 000,00 zł;
- „Przedszkola ” (80104) – plan 202 810,00 zł, w tym:
 - o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 202 810,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 65 450,00 zł;
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” w kwocie 116 950,00 zł;
 - „wpływy z usług” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 10,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 400,00 zł;
- „Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 1 733,00 zł, w tym:
 - o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 733,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 1 733,00 zł (w ZKGL);
- „Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 140 000,00 zł, w tym:
 - o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 140 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 140 000,00 zł;
- „Pomoc społeczna” (852) – plan 472 347,44 zł, w tym:**

● **dochody bieżące – plan 472 347,44 zł,**

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

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 35 000,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 35 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z usług” w kwocie 35 000,00 zł;

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 6 000,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 6 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 11 803,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 11 803,00 zł, w tym:

- „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 500,00 zł;

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 11 303,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 37 376,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 37 376,00 zł, w tym:

- „wpływy z usług” w kwocie 3 500,00 zł;

- „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 1 000,00 zł;

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 32 876,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 132 374,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 132 374,00 zł, w tym:

- „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 5 000,00 zł;

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 127 374,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 120 780,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 120 780,00 zł, w tym:

- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 400,00 zł;

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 120 380,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 74 400,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 74 400,00 zł, w tym:

- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 6 000,00 zł;

- „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” w kwocie 68 400,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 31 500,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 31 500,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 31 500,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 23 114,44 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 23 114,44 zł, w tym:

-„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” w kwocie 4 412,00 zł (dotacja dla GOPS na finansowanie licencji POMOST);

-„dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” w kwocie 18 702,44 zł (dotyczy zadania: Kujawsko-Pomorska Teleopieka);

„Rodzina” (855) – plan 3 949 550,00 zł, w tym:

•**dochody bieżące – plan 3 949 550,00 zł,**

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

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 7 500,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 7 500,00 zł, w tym:

-„wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 2 500,00 zł;

-„wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 5 000,00 zł;

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 3 828 754,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 828 754,00 zł, w tym:

-„wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 2 000,00 zł;

-„wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 10 000,00 zł;

-„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” w kwocie 3 816 754,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 400,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 400,00 zł, w tym:

-„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” w kwocie 400,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 112 896,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 112 896,00 zł, w tym:

-„wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 500,00 zł;

-„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” w kwocie 112 396,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 2 618 742,00 zł, w tym:

• **dochody bieżące – plan 2 618 742,00 zł,**

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

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 771 000,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 771 000,00 zł, w tym:

-„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” w kwocie 15 000,00 zł (dzierżawa przydomowych oczyszczalni ścieków-UG);

-„wpływy z usług” w kwocie 756 000,00 zł (dochody w ZKGL);

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 1 807 492,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 807 492,00 zł, w tym:

-„wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 1 807 492,00 zł (plan dochodów przyjęto na podstawie oszacowania kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi, znana jest kwota za wywóz odpadów od właścicieli nieruchomości po przetargu, w 2024r. stawka opłaty za gospodarowanie odpadami wraz z ulgą za kompostownik wynosi 26,00 zł ,bez ulgi -28,00 zł, przewiduje się, że stawka ta

nie pokryje kosztów związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi. Na 2025r. planuje się podwyżkę stawki opłat o 3 zł oraz pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 6.456,00 zł);

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 2 000,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z usług” w kwocie 2 000,00 zł;

„Zakłady gospodarki komunalnej” (90017) – plan 400,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 400,00 zł, w tym:

- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 400,00 zł;

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 9 000,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 9 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z różnych opłat” w kwocie 9 000,00 zł;

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 11 000,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 11 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 5 000,00 zł;

- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 6 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (90095) – plan 17 850,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 17 850,00 zł, w tym:

- „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” w kwocie 14 700,00 zł (dotyczy dochodów w ZKGL-kąpielisko);

-„wpływy z usług” w kwocie 3 150,00 zł (dotyczy dochodów w ZKGL);

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 15 000,00 zł, w tym:

•**dochody bieżące – plan 15 000,00 zł,**

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

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 15 000,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:

-„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” w kwocie 15 000,00 zł (dotyczy wynajmu pomieszczeń świetlicowych -plan na podstawie przewidywanego wykonania w 2024r.);

„Kultura fizyczna” (926) – plan 5 000,00 zł, w tym:

•**dochody bieżące – plan 5 000,00 zł,**

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

„Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 5 000,00 zł, w tym:

o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:

-„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” w kwocie 5 000,00 zł (dotyczy wynajmu kortów-plan na podstawie przewidywanego wykonania w 2024r.);

Plan dotacji celowych związanych z realizacją zadań własnych Gminy Lubiewo w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
852			Pomoc społeczna	329 433,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00

	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	11 303,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	11 303,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	32 876,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	32 876,00
	85216		Zasiłki stałe	127 374,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	127 374,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	120 380,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	120 380,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	31 500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	31 500,00
Razem				329 433,00

Plan dochodów Gminy Lubiewo związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
710			Działalność usługowa	1 000,00
	71035		Cmentarze	1 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00
Razem				1 000,00

Plan dochodów majątkowych Gminy Lubiewo w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 350 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 350 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 350 000,00
630			Turystyka	1 429 569,96
	63095		Pozostała działalność	1 429 569,96
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 429 569,96
750			Administracja publiczna	438 489,00
	75095		Pozostała działalność	438 489,00

	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	363 946,00
	6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	74 543,00
Razem			3 218 058,96

Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Lubiewo na 2025 rok ustalony został w kwocie 45 863 328,07 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 41 993 842,11 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 3 869 485,96 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 91,56% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 8,44% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 41 993 842,11 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 34 268 328,67 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 23 180 809,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 11 087 519,67 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 1 990 483,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 4 917 772,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 54 815,44 zł,
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
 - obsługa długu w wysokości 762 443,00 zł;
 - wydatki majątkowe w wysokości 3 869 485,96 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 3 869 485,96 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy Lubiewo w wysokości 438 489,00 zł,
 - zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł,

o wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2025 roku zaplanowano w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo (41,30%), następnie w ramach działu Turystyka (37,72%), Administracja publiczna (11,33%), Transport i łączność (8,77%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (0,21%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (0,16%), Kultura fizyczna (0,14%), Gospodarka mieszkaniowa (0,13%), Różne rozliczenia (0,13%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (0,12%).

Wójt Gminy Zarządzeniem nr 73/2024 z dnia 20.09.2024r. przyjął na 2025r. wskaźniki wzrostu wynagrodzeń (z wyłączeniem nauczycieli) w wysokości do 6 % oraz wydatków rzeczowych w wysokości do 5% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2024r. W celu zachowania dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zarówno w roku 2025 jak i w kolejnych latach – należy ograniczać znacznie wydatki bieżące, natomiast więcej środków z dochodów własnych przeznaczać na wydatki majątkowe.

Wykaz zadań wnioskowanych i przyjętych do realizacji w 2025r. przedstawia tabela stanowiąca załącznik do niniejszej informacji. Jak wynika z tabeli na wiele zadań przydzielono mniej środków niż wynika to z wniosków jak również z faktycznych potrzeb.

Prognozowane wydatki budżetowe Gminy Lubiewo na 2025 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 2.

Planowane na rok 2025 wydatki Gminy Lubiewo, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 1 647 053,00 zł, w tym:

• **wydatki bieżące – plan 49 000,00 zł,**

• **wydatki majątkowe – plan 1 598 053,00 zł.**

„Spółki wodne” (01009) – plan 15 000,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:

-„dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 15 000,00 zł (dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej);

„Izby rolnicze” (01030) – plan 15 000,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:

-„wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego” w kwocie 15 000,00 zł;

„Infrastruktura wodociągowa wsi” (01043) – plan 11 000,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 11 000,00 zł, w tym:

-„zakup usług pozostałych” w kwocie 11 000,00 zł (opracowanie wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności dla zadania pn: Budowa studni głębinowych na potrzeby funkcjonowania stacji uzdatniania wody w m. Bysław i Lubiewo);

„Infrastruktura sanitacyjna wsi” (01044) – plan 1 598 053,00 zł, w tym:

○wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 598 053,00 zł, w tym:

-„wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 248 053,00 zł, w tym:

-w ramach zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w obrębie ulicy Wincentego Witosa w miejscowości Lubiewo” zaplanowano 153 000,00 zł;

-w ramach zadania „Częściowa modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bysław w gminie Lubiewo” zaplanowano 95 053,00 zł;

-„wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 1 350 000,00 zł (dotyczy zadania Częściowa modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bysław w gminie Lubiewo);

„Pozostała działalność” (01095) – plan 8 000,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8 000,00 zł, w tym:

-„nagrody konkursowe” w kwocie 500,00 zł (olimpiada rolnicza);

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 500,00 zł (prasa rolnicza, olimpiada rolnicza);
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 000,00 zł (dofinansowanie gleb-3.000 zł, doradztwo rolnicze-3.000 zł);
- „różne opłaty i składki” w kwocie 1 000,00 zł (składka na rzecz GSW od gruntów gminnych);

„Leśnictwo” (020) – plan 20 000,00 zł, w tym:

●**wydatki bieżące – plan 20 000,00 zł,**

●**wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Gospodarka leśna” (02001) – plan 20 000,00 zł, w tym:

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

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł (usługi związane z nasadzeniem lasu);

„Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” (400) – plan 438 712,00 zł, w tym:

●**wydatki bieżące – plan 438 712,00 zł,**

●**wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Dostarczanie wody” (40002) – plan 438 712,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 438 712,00 zł, dotyczą one kosztów Zakładu Komunalnego Gminy Lubiewo w związku z poborem, uzdatnianiem i rozprowadzaniem wody, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 90 154,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 246 939,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 17 249,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 34 608,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 48 762,00 zł;
- „podatek od towarów i usług (VAT).” w kwocie 1 000,00 zł;

„Transport i łączność” (600) – plan 704 965,34 zł, w tym:

•wydatki bieżące – plan 365 591,34 zł,

•wydatki majątkowe – plan 339 374,00 zł.

„Drogi publiczne powiatowe” (60014) – plan 79 528,00 zł, w tym:

○wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:

-„dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” w kwocie 30 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa chodników na terenie Powiatu Tucholskiego - dofinansowanie dla Powiatu Tucholskiego);

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 49 528,00 zł, w tym:

-„dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” w kwocie 49 528,00 zł (dotyczy zadania: Dofinansowanie dla Powiatu Bydgoskiego z przeznaczeniem na zapewnienie funkcjonowania i eksploatacji przeprawy promowej w ciągu drogi powiatowej nr 1030C Cekcyn-Lubiewo-Cierplewo-Sokole Kuźnica-39.528 zł oraz Dofinansowanie dla Powiatu Bydgoskiego z przeznaczeniem na remont przekładni głównej podzespołu przeciągania liny głównej dla zapewnienia funkcjonowania przeprawy promowej w ciągu drogi powiatowej nr 1030C Cekcyn-Lubiewo-Cierplewo-Sokole Kuźnica-10.000 zł);

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 556 524,34 zł, w tym:

○wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 245 381,00 zł, w tym:

-„wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 245 381,00 zł, w tym:

-w ramach zadania „Budowa drogi gminnej Klonowo-Wypychowo” zaplanowano 5 846,00 zł;

-w ramach zadania „Budowa drogi gminnej nr 010616C Sucha - Jania Góra - II etap” zaplanowano 13 320,00 zł (w ramach Funduszu Sołectkiego -5.000 zł);

-w ramach zadania „Budowa kanalizacji deszczowej w Bysławku” zaplanowano 44 000,00 zł;

-w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 010647C Klonowo - Osady - II etap” zaplanowano 29 000,00 zł (w ramach Funduszu Sołeckiego- 9.000 zł);

-w ramach zadania „Przygotowanie dokumentacji budowlanej na ul. Modrakowej w Bysławiu i ul. Zbysława” zaplanowano 26 000,00 zł (w ramach Funduszu Sołeckiego-24.000 zł);

-w ramach zadania „Rozbudowa drogi gminnej nr 010620C Sucha Młyn - Cierplewo ciągłość drogi Sucha Młyn - Cierplewo” zaplanowano 28 000,00 zł (w ramach Funduszu Sołeckiego-8.000 zł);

-w ramach zadania „Rozbudowa drogi gminnej nr 010621C Bysław ul. Wiatrakowa oraz przebudowa drogi gminnej 010624C Bysław ul Krótka” zaplanowano 800,00 zł;

-w ramach zadania „Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 010639C w Lubiewie ul. Witosa” zaplanowano 14 840,00 zł (w ramach Funduszu Sołeckiego-10.000 zł);

-w ramach zadania „Rozbudowa ul. Słonecznej i Kościelnej w Suchej wraz z budową kanalizacji deszczowej”(odszkodowanie) zaplanowano 79 575,00 zł;

-w ramach zadania „Wznowienie granic ul. Wiatrakowa kierunek Lubiewice droga nr 010605C Bysław - Trutnowo” zaplanowano 4 000,00 zł (w ramach Funduszu Sołeckiego-4.000 zł);

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 311 143,34 zł, w tym:

-„składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 000,00 zł;

-„wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 6 000,00 zł;

-„zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 173 117,34 zł;

-„zakup usług remontowych” w kwocie 33 642,00 zł;

-„zakup usług pozostałych” w kwocie 85 833,00 zł;

-„różne opłaty i składki” w kwocie 11 551,00 zł;

Wydatki związane są z utrzymaniem i remontem dróg, odśnieżaniem, remontem chodników, naprawą przepustów, utrzymaniem przystanków, zakupem znaków drogowych, wznowieniem granic, ubezpieczeniem OC, opracowaniem

projektów organizacji ruchu, przeglądem dróg, czyszczeniem separatorów, karczowaniem korzeni, utrzymaniem poboczy, zakupem koszy na śmieci, pojemników na piasek i innych w Urzędzie Gminy jest to kwota 140.000 zł, kwota 98.490 zł dotyczy kosztów ponoszonych przez Zakład Komunalny Gminy Lubiewo, na zadania wskazane przez sołectwa, związane z utrzymaniem dróg przeznaczono kwotę 72.653,34 zł.

„Drogi wewnętrzne” (60017) – plan 68 913,00 zł, w tym:

○wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 63 993,00 zł, w tym:

-„wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 63 993,00 zł, w tym:

-w ramach zadania „Budowa drogi wew. Płazowo-Dziuki” zaplanowano 25 000,00 zł (w ramach Funduszu Sołeckiego-5.000 zł);

-w ramach zadania „Budowa drogi wewnętrznej Bysławek - Rabuśkowo - I etap” zaplanowano 4 360,00 zł (w ramach Funduszu Sołeckiego-3.500 zł);

-w ramach zadania „Budowa drogi wewnętrznej do hydroforni dz. nr 478/7, 478/10, 478/17, 478/13 obręb Sucha” zaplanowano 14 000,00 zł (w ramach Funduszu Sołeckiego-5.000 zł);

-w ramach zadania „Budowa drogi wewnętrznej w Trutnowie” zaplanowano 18 000,00 zł (w ramach Funduszu Sołeckiego-10.000 zł);

-w ramach zadania „Budowa drogi wewnętrznej Wełpin - Teolog” zaplanowano 2 633,00 zł (w ramach funduszu Sołeckiego-2.000 zł);

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 920,00 zł, w tym:

-„zakup usług pozostałych” w kwocie 4 920,00 zł (przeglądy obiektów mostowych);

„Turystyka” (630) – plan 1 485 569,96 zł, w tym:

●wydatki bieżące – plan 26 000,00 zł,

●wydatki majątkowe – plan 1 459 569,96 zł.

„Pozostała działalność” (63095) – plan 1 485 569,96 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 459 569,96 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 30 000,00 zł (dotyczy zadania Rozbudowa i przebudowa budynku gastronomiczno - socjalnego wraz z zagospodarowaniem terenu nad jeziorem Bysławskim Wielkim);
 - „wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 1 429 569,96 zł (dotyczy zadania Rozbudowa i przebudowa budynku gastronomiczno - socjalnego wraz z zagospodarowaniem terenu nad jeziorem Bysławskim Wielkim);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 26 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” w kwocie 12 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 500,00 zł (działania związane z turystyką);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 12 500,00 zł (opracowanie wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności do odnowy przestrzeni publicznej w m. Bysław-11.000 zł, działania związane z turystyką-1.500 zł);

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 299 690,00 zł, w tym:

● wydatki bieżące – plan 294 690,00 zł,

● wydatki majątkowe – plan 5 000,00 zł.

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 223 650,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 5 000,00 zł (dotyczy zadania Wykup gruntów);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 218 650,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 700,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 4 000,00 zł (przeglądy placów zabaw);

-„zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 26 000,00 zł (tablice z nazwami ulic i miejscowości, bieżące utrzymanie placów zabaw, utrzymanie budynków);

-„zakup energii” w kwocie 55 000,00 zł;

-„zakup usług remontowych” w kwocie 20 000,00 zł;

-„zakup usług pozostałych” w kwocie 81 000,00 zł (opracowanie wniosku o dofinansowanie-Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Lubiewo-11.000 zł, przeglądy budynków-35.000 zł, szacunki nieruchomości-10.000 zł, podziały i rozgraniczenia nieruchomości, zapisy, ogłoszenia o sprzedaży, koszty sądowe, wypisy z ewidencji geodezyjnej, regulacja ksiąg wieczystych-25.000 zł);

-„różne opłaty i składki” w kwocie 23 550,00 zł (ubezpieczenia, inne opłaty);

-„opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 8 400,00 zł (opł. za użytkowanie wieczyste, opł za wyłączenie gruntów rolnych);

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 7 000,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 000,00 zł, w tym:

-„zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 500,00 zł;

-„zakup energii” w kwocie 2 500,00 zł;

-„zakup usług remontowych” w kwocie 1 000,00 zł;

-„zakup usług pozostałych” w kwocie 1 000,00 zł;

-„podatek od nieruchomości” w kwocie 1 000,00 zł;

„Społeczne inicjatywy mieszkaniowe” (70021) – plan 69 040,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 69 040,00 zł, w tym:

-„podatek od towarów i usług (VAT).” w kwocie 69 040,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 200 530,00 zł, w tym:

●wydatki bieżące – plan 200 530,00 zł,

●wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 193 380,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 193 380,00 zł, w tym:

-„różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 4 000,00 zł;

-„zakup usług pozostałych” w kwocie 189 380,00 zł (plan ogólny, wydawanie komunikatów, zawiadomień-77.955 zł, koszty sporządzania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - kwota 30.000,00 zł, opracowanie decyzji o warunkach zabudowy i celu publicznego- kwota 76.875,00 zł, usługi do oprogramowania Voxly, bieżącej aktualizacji danych, przetwarzania danych przestrzennych - GEOFABRYKA- kwota 4.550 zł);

„Cmentarze” (71035) – plan 1 000,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł, w tym:

-„zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł (materiały do pielęgnacji cmentarza żołnierzy Wojska Polskiego z 1939r. w Klonowie);

„Pozostała działalność” (71095) – plan 6 150,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 150,00 zł, w tym:

-„zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” w kwocie 6 150,00 zł (opracowanie Strategii Rozwoju Gminy);

„Informatyka” (720) – plan 37 000,00 zł, w tym:

●wydatki bieżące – plan 37 000,00 zł,

●wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Pozostała działalność” (72095) – plan 37 000,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 37 000,00 zł, w tym:

- „opłaty na rzecz budżetu państwa” w kwocie 2 000,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 35 000,00 zł (opłata za umieszczenie urzędzeń w pasach drogowych i na gruntach leśnych);

„Administracja publiczna” (750) – plan 5 138 988,00 zł, w tym:

●**wydatki bieżące – plan 4 700 499,00 zł,**

●**wydatki majątkowe – plan 438 489,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 111 994,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 111 994,00 zł, w tym:

-„wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 72 000,00 zł;

-„dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 3 000,00 zł;

-„składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 13 900,00 zł;

-„składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 500,00 zł;

-„zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 394,00 zł;

-„zakup energii” w kwocie 5 000,00 zł;

-„zakup usług pozostałych” w kwocie 7 000,00 zł;

-„podróże służbowe krajowe” w kwocie 700,00 zł;

-„odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 2 500,00 zł;

-„szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 2 000,00 zł;

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 140 200,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 140 200,00 zł, w tym:

-„różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 124 200,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 000,00 zł;
- „zakup środków żywności” w kwocie 500,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 12 500,00 zł;
- „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 4 199 012,00 zł, w tym:
 - o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 199 012,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 654 385,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 185 743,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 471 823,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 58 146,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 122 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 3 500,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 160 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 31 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 305 100,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 36 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 78 215,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetu państwa” w kwocie 100,00 zł;

- „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 3 000,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 20 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 2 000,00 zł;

W Urzędzie Gminy na dzień dzisiejszy zatrudnienie wynosi 30,025 etatu pracowników, w tym 29,025 etatu pracowników umysłowych oraz 1 etat to pracownik fizyczny.

W planie wydatków na 2025r. przewidziano do 6% wzrost środków na wynagrodzenia oraz wypłatę przypadających na ten rok odpraw emerytalnych w kwocie 42.000 zł i nagród jubileuszowych w kwocie 29.000,00 zł.

Wielkość wydatków rzeczowych w Urzędzie Gminy zaplanowano na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania w roku bieżącym bądź niższym. W wydatkach tych mieszczą się koszty utrzymania budynku przy ul. Hallera 9, przy ul. Wojska Polskiego 8 (Referat Oświaty i Spraw Społecznych), serwerownia i archiwum przy ul. Wojska Polskiego 41, prenumeraty czasopism, zakup druków, materiałów biurowych, wyposażenia, środków czystości, koszty rozmów telefonicznych, opłaty pocztowe, koszty ogłoszeń, podróże służbowe, koszty szkoleń pracowników, koszty obsługi bankowej, koszty obsługi prawnej, bezpieczeństwa informatycznego, koszty obsługi programów komputerowych, zakup licencji na oprogramowanie, ubezpieczenie sprzętu.

„Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 22 000,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 22 000,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 8 500,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 13 500,00 zł;

W ramach promocji gminy planuje się wydawanie gazetki Samorządowy Kurier Lubiewski, zakup folderów, gadżetów promocyjnych, promocję w prasie.

„Pozostała działalność” (75095) – plan 665 782,00 zł, w tym:

o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 438 489,00 zł, w tym:

- „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 438 489,00 zł, w tym:

-w ramach zadania „Cyberbezpieczny Samorząd - Urząd Gminy w Lubiewie (zakup klastra, switche, serwer, NAS,NAC, oprogramowanie do backupu, UPS centralny, macierz)” zaplanowano 438 489,00 zł;

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 227 293,00 zł, w tym:

-„różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 85 680,00 zł (diety sołtysów);

-„wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 27 000,00 zł (inkaso);

-„składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 3 000,00 zł;

-„wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 40 000,00 zł (dwie osoby zatrudnione na podstawie umowy zlecenia);

-„zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 9 553,00 zł;

-„zakup usług pozostałych” w kwocie 15 840,00 zł;

-„różne opłaty i składki” w kwocie 35 000,00 zł (składki członkowskie: ZGW, LGD, Bory Tucholskie, Partn. LGD Bory Tucholskie, Salutaris, Stowarzyszenie Księgowych, Tucholski Związek Powiatowo-Gminny);

-„szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 11 220,00 zł (szkolenia w ramach projektu-Cyberbezpieczny Samorząd-Urząd Gminy w Lubiewie);

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 2 300,00 zł, w tym:

● **wydatki bieżące – plan 2 300,00 zł,**

● **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 2 300,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 300,00 zł, w tym:

-„wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 300,00 zł;

-„zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 445 600,00 zł, w tym:

• **wydatki bieżące – plan 439 600,00 zł,**

• **wydatki majątkowe – plan 6 000,00 zł.**

„Komendy Powiatowe Policji” (75405) – plan 6 000,00 zł, w tym:

○ wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:

- „wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych” w kwocie 6 000,00 zł (dotyczy zadania Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji - dofinansowanie zakupu samochodu dla Policji);

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 423 800,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 423 800,00 zł, w tym:

- „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 45 000,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 2 000,00 zł;

- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 50 000,00 zł (8 osób zatrudnionych na podstawie umów zleceń);

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 154 600,00 zł;

- „zakup energii” w kwocie 50 000,00 zł;

- „zakup usług remontowych” w kwocie 15 200,00 zł;

- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 30 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 50 000,00 zł;

- „różne opłaty i składki” w kwocie 17 000,00 zł;

- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 10 000,00 zł;

W planie wydatków zaplanowano zakup paliwa, przeglądy, remonty sprzętu, koszty utrzymania jednostek, wynagrodzenia z tytułu umów zleceń, energię, ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczych, badania lekarskie, ubezpieczenia mienia, OC, zakup sprzętu i umundurowania, art. spożywcze, szkolenia, usługi.

W ramach funduszu sołeckiego na doposażenie jednostek OSP przeznaczono kwotę 28.300 zł.

„Zarządzanie kryzysowe” (75421) – plan 15 800,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 800,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł (zakup radiotelefonów przenośnych);

- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 4 800,00 zł (koszty systemu powiadamiania o zagrożeniach);

- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 1 000,00 zł;

„Obsługa długu publicznego” (757) – plan 762 443,00 zł, w tym:

• wydatki bieżące – plan 762 443,00 zł,

• wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 762 443,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 762 443,00 zł, w tym:

- „rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego” w kwocie 20 000,00 zł;

- „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” w kwocie 742 443,00 zł (odsetki od pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW- 32.443 zł, odsetki od kredytów-670.000,00 zł, odsetki od obligacji-40.000,00 zł);

Wielkość odsetek od kredytów oraz obligacji jest zależna od wielkości oprocentowania pożyczek międzybankowych WIBOR 1M. Obecnie stopy procentowe są na bardzo wysokim poziomie (na dzień sporządzania informacji stawka WIBOR 1M wynosi 5,85 % a WIBOR 6M 5,84 %). Oprocentowanie pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zależne od stopy redyskontowej weksli na dzień 1 stycznia każdego roku, jednak wynosi nie mniej niż 3% w skali roku.

„Różne rozliczenia” (758) – plan 287 985,00 zł, w tym:

• wydatki bieżące – plan 282 985,00 zł,

•wydatki majątkowe – plan 5 000,00 zł.

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 287 985,00 zł, w tym:

○wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:

-„rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne” w kwocie 5 000,00 zł (dotyczy zadania REZERWA CELOWA NA INWESTYCJE);

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 282 985,00 zł, w tym:

-„rezerwy” w kwocie 282 985,00 zł, w tym:

-95 000,00 zł – rezerwa celowa – z przeznaczeniem na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego. Kwotę wyliczono zgodnie z przepisami art. 26 ust 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym,

- 97 985,00 zł-rezerwa celowa- na zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej,

-90 000,00 zł – rezerwa ogólna.

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 19 762 828,00 zł, w tym:

•wydatki bieżące – plan 19 762 828,00 zł,

•wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

W 2025r. nie będzie jak dotychczas subwencji oświatowej, natomiast zgodnie z Ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 1 października 2024r. Minister właściwy do spraw oświaty i wychowania ustala potrzeby oświatowe. W Gminie Lubiewo potrzeby oświatowe zostały ustalone w kwocie 14 594 386,00 zł. W subwencji ogólnej, która wynosi 10 807 907,47 zł zostały zawarte m.in. potrzeby oświatowe.

Do wynagrodzeń i pochodnych administracji zastosowano wskaźnik wzrostu w wysokości od 3- 6% oraz uwzględniono podwyżkę minimalnego wynagrodzenia zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 12 września 2024r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2025r. Naliczone koszty wynagrodzeń wynikają z zawartych umów oraz uwzględniają:

-skutki wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 01.01.2025r.,

- zmiany struktury awansu zawodowego i podwyżki średnich wynagrodzeń najniżej zarabiających nauczycieli od 01.01.2025r.,

- skutki wzrostu zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych wprowadzone od 01.09.2023r.,

- wzrostu liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego.

Wydatki rzeczowe wzrosły o 5% przewidywanego wykonania za 2024r. Koszty zapewnienia bieżących potrzeb w szkołach są bardzo wysokie w porównaniu z latami poprzednimi.

Wg sporządzonego zapotrzebowania jednostek oświatowych na środki finansowe do projektu budżetu wynoszą 20 325 611 zł. Środki zabezpieczone to 19 900 611 zł, brakująca kwota, która w pełni nie zabezpiecza środków finansowych na odprawę wynosi 425 000 zł.

Konieczne będzie poszukiwanie nowych rozwiązań prowadzących do obniżenia kosztów funkcjonowania szkół.

W rozdz. 80146 i 85446 - zgodnie z art. 70a ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela- w budżecie na 2025r. wyodrębniono środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego w wysokości 0,8 % planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli. Wielkość środków zaplanowanych na ten cel wynika z obowiązujących przepisów.

Planowane wydatki bieżące szkół zwiększono o kwoty przewidywanych wpływów z wynajmu sal oraz odpłatności za posiłki – razem 237 840,00 zł. Planowane wydatki bieżące przedszkola zwiększono o kwotę przewidywanych wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, opłat za korzystanie z wyżywienia i innych -razem 182 810,00 zł

W 2025 roku przewidziano dotację dla szkoły w Klonowie na prowadzenie oddziału przedszkolnego – w wysokości 163 210,00 zł.

Zatrudnienie w Szkole Podstawowej w Bysławiu planowane na 2025r. wynosi 34,17 etatu nauczycieli (przewidywane wykonanie w 2024r.-30,84 etatu) oraz 6 etatów pracowników obsługi (przewidywane wykonanie w 2024r.- 6,00 etatów). W Szkole Podstawowej w Bysławiu uczy się 310 uczniów – 17 oddziałów.

W Szkole Podstawowej w Lubiewie planowane na 2025r. zatrudnienie wynosi 35,35 etatu nauczycieli (przewidywane wykonanie w 2024r.-32,19 etatu) oraz 10,28 etatu pracowników administracyjnych i pracowników obsługi

(przewidywane wykonanie w 2024r.-10,28 etatu). W SP w Lubiewie uczy się 250 uczniów – 16 oddziałów, w tym 2 oddział przedszkolny – klasa „0” (29 uczniów).

Na prowadzenie Przedszkola Samorządowego Gminy Lubiewo zaplanowano kwotę 3 398 505,00zł – wg zapotrzebowania 3 479 171,00 zł. Plan wydatków pomniejszono o część planowanych odpraw w kwocie 80 666,00 zł.

W Przedszkolu Samorządowym funkcjonuje 9 oddziałów – 190 dzieci w wieku 2,5 – 6 lat . Zatrudnienie w przedszkolu planowane na 2025r. wynosi 18,75 etatu nauczycieli (przewidywane wykonanie w 2024r.-15,00 etatów) oraz 6,00 etatów obsługi (przewidywane wykonanie w 2024r.-6,00 etatów).

W niepublicznej szkole w Klonowie prowadzonej przez Stowarzyszenie Edukacji i Rozwoju Wsi Klonowo „KLON” planuje naukę w 2025r. w okresie od stycznia 2025r. do sierpnia 2025r. 17 uczniów klas I-III, od września 2025r. do grudnia 2025r. 15 uczniów klas I-III oraz w okresie od stycznia 2025r. do sierpnia 2025r. 15 uczniów oddziału przedszkolnego, od września 2025r. do grudnia 2025r. 10 uczniów oddziału przedszkolnego.

Na dowożenie uczniów do szkół (rozd. 80113) zaplanowano kwotę – 402 624,00 zł (316 000 zł -UG, 86 624 zł-ZKGL)

Łącznie przeznaczono na zadania bieżące związane z funkcjonowaniem oświaty i wychowania kwotę **19 900 611 zł** (bez kosztów obsługi administracyjno - finansowej).

Koszty obsługi administracyjno- finansowej jednostek oświatowych prowadzonej przez Referat Oświaty i Spraw Społecznych zawarte są w dziale 750 – Administracja (rozd. 75023).

„Szkoly podstawowe” (80101) – plan 12 397 861,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 397 861,00 zł, w tym:

- „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 377 538,00 zł (dotacja dla Stowarzyszenia KLON);

- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 393 474,00 zł;

- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 104 721,00 zł;

- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 86 671,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 412 992,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 201 386,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 25 420,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 472 859,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 17 384,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 327 110,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 13 395,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 6 100,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 286 154,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 3 602,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 11 948,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 17 605,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 423 536,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 5 280,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 13 275,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 6 694 520,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 502 891,00 zł;
- „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 549 186,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 549 186,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 163 210,00 zł (dotacja dla Stowarzyszenia KLON);

- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 13 217,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 53 444,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 4 193,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 51 377,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 7 323,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 344,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 3 101,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 6 045,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 868,00 zł;
- „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 4 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 348,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 11 180,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 450,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 212 206,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 16 880,00 zł;
- „Przedszkola ” (80104) – plan 3 106 390,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 106 390,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 95 990,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 474 669,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 35 249,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 362 736,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 51 971,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 66 431,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 5 037,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 70 516,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 6 716,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 10 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 165 708,00 zł;
- „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 15 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 232,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 170,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 1 393,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 110 806,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 2 282,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 4 500,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 513 121,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 111 863,00 zł;
- „Świetlice szkolne” (80107) – plan 214 729,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 214 729,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 10 915,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 28 391,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 047,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 896,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 3 918,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 248,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 10 989,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 720,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 137 643,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 16 962,00 zł;
- „Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 402 624,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 402 624,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 112,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 35 315,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 6 209,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 866,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 37 939,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 2 540,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 313 868,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 5 775,00 zł;

Wydatki na dowożenie uczniów zaplanowano w Urzędzie Gminy w kwocie 316 000,00 zł (bilety miesięczne dla uczniów, ubezpieczenie BUSA NISSAN, zakup paliwa, dowożenie uczniów) oraz w Zakładzie Komunalnym Gminy Lubiewo w kwocie 86 624,00 zł (dowożenie uczniów, paliwo, wynagrodzenie, remonty, opłaty).

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 83 763,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 83 763,00 zł, w tym:

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 31 300,00 zł;

- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 9 000,00 zł;

- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 43 463,00 zł;

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 447 259,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 447 259,00 zł, w tym:

- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 800,00 zł;

- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 194 304,00 zł;

- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 20 768,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 40 544,00 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 5 779,00 zł;

- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 20 790,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 597,00 zł;

- „zakup środków żywności” w kwocie 140 000,00 zł;

- „zakup energii” w kwocie 4 799,00 zł;

- „zakup usług remontowych” w kwocie 525,00 zł;

- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 602,00 zł;

-„zakup usług pozostałych” w kwocie 5 050,00 zł;

-„odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 7 251,00 zł;

-„wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 450,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80149) – plan 316 362,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 316 362,00 zł, w tym:

-„dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 28 881,00 zł (dotacja dla Stowarzyszenia KLON);

-„wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 10 288,00 zł;

-„składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 38 634,00 zł;

-„składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 5 529,00 zł;

-„zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 3 358,00 zł;

-„odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 13 267,00 zł;

-„wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 525,00 zł;

-„wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 197 507,00 zł;

-„dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 18 373,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 2 126 254,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 126 254,00 zł, w tym:

-„dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 180 920,00 zł (dotacja dla Stowarzyszenia KLON);

- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 78 663,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 261 759,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 37 307,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 858,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 38 056,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 799,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 2 016,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 62 174,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 4 050,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 355 436,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 92 216,00 zł;
- „Pozostała działalność” (80195) – plan 118 400,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 118 400,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 350,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 2 050,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 29 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 500,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 47 000,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 4 500,00 zł;

W pozostałej działalności zaplanowano kwotę 58.500 zł na remonty bieżące budynków oświatowych i zakup wyposażenia, kwotę 59.900 zł do dyspozycji Kierownika Referatu Oświaty i Spraw Społecznych z przeznaczeniem na finansowanie zadań wspólnych dla wszystkich szkół.

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 167 000,00 zł, w tym:

• **wydatki bieżące – plan 167 000,00 zł,**

• **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 5 000,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 000,00 zł;

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 160 000,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 160 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 300,00 zł;

- „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” w kwocie 28 000,00 zł;

- „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 24 100,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 000,00 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 50,00 zł;

- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 28 050,00 zł;

- „nagrody konkursowe” w kwocie 4 500,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 700,00 zł;

- „zakup środków żywności” w kwocie 1 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 46 300,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 500,00 zł;
- „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 2 000,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 3 500,00 zł;

„Pozostała działalność” (85195) – plan 2 000,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł (inicjatywy związane z promocją zdrowia), w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 000,00 zł;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 2 376 839,44 zł, w tym:

●wydatki bieżące – plan 2 376 839,44 zł,

●wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 710 000,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 710 000,00 zł, w tym:

-„zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 710 000,00 zł (opłata za pobyt w DPS-10 osób, 1 osoba oczekująca);

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 8 500,00 zł (dotacja celowa w kwocie 6.000 zł na zadania własne), w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8 500,00 zł, w tym:

- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 4 600,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 792,00 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 112,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 496,00 zł;
- „zakup środków żywności” w kwocie 500,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 2 000,00 zł;

Są to środki na prowadzenie poradnictwa poprzez działania edukacyjne służące wzmocnieniu opiekuńczych i wychowawczych kompetencji rodziców w rodzinach zagrożonych przemocą i zapewnienie obsługi organizacyjno-technicznej zespołu interdyscyplinarnego.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 12 303,00 zł (dotacja celowa na zadania własne w kwocie 11.303 zł), w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 303,00 zł, w tym:
 - „zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 11 303,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 74 076,00 zł (dotacja celowa na zadania własne w kwocie 32.876 zł), w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 74 076,00 zł, w tym:
 - „zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 73 076,00 zł;

Zaplanowana kwota zostanie wydatkowana na wypłaty świadczeń w postaci zasiłków okresowych (32.876 zł) i celowych (25.000 zł) na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzeń losowych, innych zasiłków celowych w gotówce i w naturze, odpłatność za pobyt w schronisku dla bezdomnych (1 osoba-15.200 zł).

„Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 110 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 110 000,00 zł, w tym:

- „świadczenia społeczne” w kwocie 110 000,00 zł;
- „Zasiłki stałe” (85216) – plan 137 374,00 zł (dotacja celowa na zadania własne w kwocie 127.374 zł), w tym:
 - o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 137 374,00 zł, w tym:
 - „zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 127 374,00 zł;
 - „Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 1 112 850,00 zł (dotacja celowa na zadania własne w kwocie 120.380 zł), w tym:
 - o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 112 850,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 699 500,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 52 300,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 131 690,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 19 160,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 54 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 600,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 43 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 3 900,00 zł;
 - „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” w kwocie 26 400,00 zł;

- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 20 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 1 250,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 20 500,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetu państwa” w kwocie 50,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 9 000,00 zł;

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej na dzień dzisiejszy zatrudnienie wynosi 10,44 etatów oraz 5 osoby na podstawie umowy zlecenia. Planowane zatrudnienie na 2025r. to 10 etatów i 2 osoby na umowę zlecenie. Wydatki związane są z realizacją zadań statutowych: konserwacja i naprawa kserokopiarek, sprzętu komputerowego, sieci teleinformatycznej, materiały biurowe, środki czystości, druki, opłaty pocztowe, bankowe, doradztwo prawne, obsługa informatyczna, koszty nadzoru autorskiego, -SEPI, Budżet, VAT, Kadry i Płace, licencje na dodatki mieszkaniowe, stypendia i inne, badania okresowe 3 pracowników, szkolenia, koszty delegacji służbowych, ryczałty, transport z Banku Żywności w Chojnicach, odpisy na ZFŚS.

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 90 122,00 zł (dotacja celowa na zadania zlecone w kwocie 68 400,00 zł), w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 90 122,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 722,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 78 400,00 zł;

Usługi opiekuńcze-zadania własne-21 722 zł, obejmują organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych. W ramach specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi -zadania zlecone- 68 400 zł, planuje się wynagrodzenie wykwalifikowanej kadry Spółdzielni PROGRES, która prowadzi obecnie zajęcia z 10 dzieci, polegające na uczeniu i rozwijaniu umiejętności niezbędnych do samodzielnego życia oraz usprawnianie zaburzonych funkcji organizmu.

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 51 500,00 zł (dotacja celowa na zadania własne w kwocie 31.500 zł), w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 51 500,00 zł, w tym:

- „świadczenia społeczne” w kwocie 51 500,00 zł;

Pomoc państwa w zakresie dożywiania (udział środków własnych min. 40%- 20 000 zł, dotacja-31 500 zł).

„Pozostała działalność” (85295) – plan 70 114,44 zł (dotacja celowa na zadania zlecone w kwocie 4 412,00 zł), w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 70 114,44 zł, w tym:

- „świadczenia społeczne” w kwocie 16 000,00 zł (prace społecznie – użyteczne);

- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 10 615,00 zł (środki UE i BP z projektu Kujawsko-Pomorska Teleopieka etap I na refundację części wynagrodzenia za okres 6 m-cy oraz dodatek specjalny dla zaangażowanego pracownika);

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 827,44 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 260,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 18 000,00 zł (organizacja spotkania wigilijnego dla osób samotnych z Gminy Lubiewo-paczki świąteczne-12 000,00 zł, zakup opasek ratujących życie -wkład własny w projekcie „Kujawsko-Pomorska Teleopieka-6 000,00 zł);

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 13 412,00 zł (transport PKPS-9 000,00 zł, zakup licencji na program POMOST-zadanie zlecone- 4 412,00 zł);

- „różne opłaty i składki” w kwocie 10 000,00 zł (składki Chojnicki Bank Żywności);

„Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” (853) – plan 12 000,00 zł, w tym:

● **wydatki bieżące – plan 12 000,00 zł,**

● **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Pozostała działalność” (85395) – plan 12 000,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 000,00 zł, w tym:

-„dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” w kwocie 4 000,00 zł (dofinansowanie pobytu niepełnosprawnych mieszkańców z terenu Gminy Lubiewo w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Tucholi);

-„zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 8 000,00 zł (zakup kart Seniora-500 zł, Głosu Seniora-75szt.);

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 139 783,00 zł, w tym:

●wydatki bieżące – plan 139 783,00 zł,

●wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” (85404) – plan 137 060,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 137 060,00 zł, w tym:

-„dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 8 366,00 zł (dotacja dla Stowarzyszenia KLON);

-„wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 6 301,00 zł;

-„składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 17 620,00 zł;

-„składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 519,00 zł;

-„odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 5 295,00 zł;

-„wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 195,00 zł;

-„wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 90 311,00 zł;

-„dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 6 453,00 zł;

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 2 000,00 zł, w tym:

○wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:

- „stypendia dla uczniów” w kwocie 1 900,00 zł;
- „inne formy pomocy dla uczniów” w kwocie 100,00 zł;

Zaplanowano środki własne gminy (10%) w wysokości 2 000 zł na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (85446) – plan 723,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 723,00 zł, w tym:

- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 723,00 zł;

„Rodzina” (855) – plan 4 421 199,00 zł, w tym:

• wydatki bieżące – plan 4 421 199,00 zł,

• wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 5 000,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:

- „zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności” w kwocie 5 000,00 zł;

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 3 832 754,00 zł (dotacja celowa na zadanie zlecone w kwocie 3 816 754,00 zł), w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 832 754,00 zł, w tym:

- „zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności” w kwocie 10 000,00 zł;
- „świadczenia społeczne” w kwocie 3 597 587,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 91 000,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 6 200,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 118 467,00 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 2 500,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 1 000,00 zł;
- „Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 400,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 400,00 zł (dotacja celowa na zadania zlecone w kwocie 400,00 zł), w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 400,00 zł;
- „Wspieranie rodziny” (85504) – plan 108 549,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 108 549,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 75 900,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 5 700,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 14 400,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 049,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 1 000,00 zł;

Asystent rodziny-zadania własne-praca z rodziną poprzez poradnictwo i konsultacje, terapie i mediacje oraz usługi dla rodzin z dziećmi. Środki w tym rozdziale przeznaczone są na wynagrodzenie i pochodne dla asystenta rodziny, szkolenia, podróże służbowe, materiały, odpis na ZFŚS itp.

„Rodziny zastępcze” (85508) – plan 200 000,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:

- „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 200 000,00 zł;

W przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka gmina właściwa na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio wydatki: 10% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej, 30% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej, 50% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej. Na chwile obecną GOPS ponosi wydatki za 12 dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych.

„Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” (85510) – plan 80 000,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 80 000,00 zł, w tym:

- „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 80 000,00 zł;

Koszt gminy za pobyt dzieci w Domu Dziecka wynosi również: 10% w pierwszym roku pobytu, 30% w drugim i 50% w trzecim. Powyższa kwota to zapewnienie pobytu 3 dzieciom, które zostały umieszczone w Domu Dziecka w miesiącu wrześniu 2023r.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 112 896,00 zł (dotacja celowa na zadania zlecone w kwocie 112 396,00 zł), w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 112 896,00 zł, w tym:

- „zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności” w kwocie 500,00 zł;
- „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 112 396,00 zł;
- „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 81 600,00 zł, w tym:
 - o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 81 600,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 81 600,00 zł (dotacja na prowadzenie żłobka);

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 5 982 160,40 zł, w tym:

• wydatki bieżące – plan 5 977 660,40 zł,

• wydatki majątkowe – plan 4 500,00 zł.

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 597 731,00 zł (dotyczy ZKGL), w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 597 731,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 190 166,00 zł;

- „zakup energii” w kwocie 323 668,00 zł;

- „zakup usług remontowych” w kwocie 30 221,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 33 166,00 zł;

- „różne opłaty i składki” w kwocie 19 510,00 zł;

- „podatek od towarów i usług (VAT).” w kwocie 1 000,00 zł;

W/W wydatki dotyczą w ZKGL obsługi oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej oraz przydomowych oczyszczalni ścieków.

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 1 813 948,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 813 948,00 zł, w tym:

- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 96 973,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 16 652,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 366,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 9 587,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 210,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 686 742,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 2 418,00 zł;

Na w/w wydatki składają się: wywóz odpadów od mieszkańców, koszty administracyjne -wynagrodzenie i pochodne od nich, zakup usług pozostałych, odpisy na ZFŚS w kwocie 1 784 059,00 zł w UG oraz koszty obsługi PSZOKU w ZKGL w kwocie 29 889,00 zł. Planuje się wpływy z dochodów w kwocie 1 807 492,00 zł, wydatki w kwocie 1 813 948,00 zł, kwotę 6 456,00 zł planuje się pokryć z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

„Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 40 000,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:

-„zakup usług pozostałych” w kwocie 40 000,00 zł (usługi odbioru odpadów z koszy ulicznych);

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 72 027,40 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 72 027,40 zł, w tym:

-„wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 10 000,00 zł (Fundusz Sołecki);

-„zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 35 527,40 zł (w tym w UG zakup zadrzewienia- 9 000,00 zł, pielęgnacja pomników przyrody-1 000,00 zł, Fundusz Sołecki- 25 527,40 zł);

-„zakup usług pozostałych” w kwocie 26 500,00 zł (w tym w UG prace porządkowe na terenie gminy-zakup usług z usuwaniem drzew- 10 000,00 zł, pielęgnacja pomników przyrody- 4 000,00 zł, Fundusz Sołecki- 12 500,00 zł);

W ramach Funduszu Sołeckiego na utrzymanie zieleni w sołectwach zaplanowano kwotę 48 027,40 zł.

„Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 478 200,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 478 200,00 zł, w tym:

- „zakup energii” w kwocie 250 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 228 200,00 zł (opłata za konserwację oświetlenia- 150 000,00 zł, dzierżawa słupów – 78 200,00 zł);

„Zakłady gospodarki komunalnej” (90017) – plan 2 689 873,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 689 873,00 zł, w tym:

- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 29 495,00 zł;

- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 930 618,00 zł;

- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 121 908,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 347 611,00 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 50 509,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 55 902,00 zł;

- „zakup energii” w kwocie 7 576,00 zł;

- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 3 075,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 58 506,00 zł;

- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 6 207,00 zł;

- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 7 412,00 zł;

- „różne opłaty i składki” w kwocie 225,00 zł;

- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 68 486,00 zł;

- „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 260,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 2 083,00 zł;

Wydatki rzeczowe w ZKGL zostały zwiększone o 5 % w stosunku do 2024r. Do wartości wynagrodzeń i pochodnych administracji i obsługi zastosowano wskaźnik wzrostu wysokości 6% oraz uwzględniono wzrost minimalnego wynagrodzenia zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 12 września 2024r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2025r. dla 24 osób zatrudnionych na umowę o pracę. Spośród osób zatrudnionych na umowę o pracę w 2025r. pięć pracowników jest uprawnionych do otrzymania nagrody jubileuszowej oraz jeden do odprawy emerytalnej.

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 48 625,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 48 625,00 zł, w tym:

-„zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 625,00 zł (dotyczy wydatków w ZKGL- zakup paliwa do kingway, worków na śmieci);

-„zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł (dotyczy usuwania wyrobów zawierających azbest);

-„różne opłaty i składki” w kwocie 25 000,00 zł (dotyczy ubezpieczenia i monitoringu składowiska odpadów);

„Pozostała działalność” (90095) – plan 241 756,00 zł, w tym:

o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 4 500,00 zł, w tym:

-„wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 4 500,00 zł (dotyczy zadania Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na terenie działki o nr ewid. 683/2 obręb Bysław (Wełpin)-w ramach Funduszu Sołeckiego 4 000,00 zł);

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 237 256,00 zł, w tym:

-„składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 14 896,00 zł;

-„składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 076,00 zł;

-„wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 84 731,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 30 235,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 15 080,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 71 555,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 3 683,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetu państwa” w kwocie 1 000,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 14 000,00 zł;

W/W wydatki w kwocie 154 456,00 zł dotyczą ZKGL (utrzymanie kąpieliska-71 000,00 zł, działalność remontowo-budowlana i prace publiczne-77 456,00 zł utrzymanie kotów-6 000,00 zł), w kwocie 17 000,00 zł dotyczą wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego, w kwocie 70 300,00 zł dotyczą wydatków w Urzędzie Gminy (opłaty za wbudowanie urządzeń w drogach powiatowych i wojewódzkich-14 000,00 zł, usuwanie zdarzeń zagrażających życiu i zdrowiu (bezdonne psy), zapewnienie miejsca w gospodarstwie dla zwierząt, usługi weterynaryjne, schronisko dla zwierząt-35 000,00 zł, abonament sensor i tablica led AIRLY-1 800,00 zł, aktualizacja Programu Gospodarki Niskoemisyjnej-15 000,00 zł, opłaty za korzystanie ze środowiska-4 000,00 zł, Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na terenie działki o nr ewid. 683/2 obręb Bysław (Wełpin)-500,00 zł).

Wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego zaplanowano w kwocie 17 000,00 zł.

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 1 454 181,93 zł, w tym:

●**wydatki bieżące – plan 1 446 181,93 zł,**

●**wydatki majątkowe – plan 8 000,00 zł.**

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 1 168 041,93 zł, w tym:

○wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 8 000,00 zł, w tym:

-„wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 8 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym na terenie działek nr ewid. 204/5, 204/6 i 205/3 położonych w m. Lubiewice-Fundusz Sołecki);

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 160 041,93 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 705 000,00 zł (dotacja podmiotowa dla BCKiP);
 - „dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 30 000,00 zł (dotacja celowa dla BCKiP-na funkcjonowanie Klubu Seniora-15 000,00 zł, na organizację czterech wydarzeń kulturalnych-15 000,00 zł);
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 32 000,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 10 400,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 167 217,95 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 5 217,54 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 72 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 49 913,59 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 82 438,45 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 854,40 zł;

W w/w wymienionych wydatkach zaplanowano utrzymanie świetlic (opał, woda, energia, wyposażenie, zatrudnienie palaczy, wywóz odpadów, ścieki, usł. telekomunikacyjne, inne rzeczowe, remonty świetlic) w kwocie 243 600,00 zł. Na działalność kulturalną organizowaną przez Urząd Gminy przeznaczona jest kwota 10.000,00 zł. Wydatki na nagrody w ramach konkursu na Witacz Dożynkowy planuje się w kwocie 5.000,00 zł. Opracowanie wniosku i studium wykonalności na dokończenie budowy kuchni przy świetlicy wiejskiej w Bysławiu w kwocie 11 000,00 zł. Dotacja dla gminnej instytucji kultury zawiera środki na finansowanie: działalności kulturalnej i kosztów utrzymania Domu Kultury, prowadzenia zajęć w świetlicach wiejskich, organizację czasu wolnego dla dzieci i młodzieży, wspieranie aktywności kulturalnej i artystycznej mieszkańców, organizację gminnych imprez kulturalnych.

Na zadania wskazane przez Sołectwa na działalność świetlic i działania kulturalno-integracyjne w ramach Funduszu Sołeckiego przeznaczona jest kwota 163 441,93 zł, w tym 8 000,00 zł na zadania inwestycyjne.

„Biblioteki” (92116) – plan 256 140,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 256 140,00 zł, w tym:

- „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 252 140,00 zł (dotacja podmiotowa dla BCKiP na działalność biblioteki);

- „dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 4 000,00 zł (dotacja celowa dla BCKiP na organizację 70-lecia Biblioteki);

„Pozostała działalność” (92195) – plan 30 000,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” w kwocie 30 000,00 zł;

„Kultura fizyczna” (926) – plan 76 500,00 zł, w tym:

o wydatki bieżące – plan 71 000,00 zł,

o wydatki majątkowe – plan 5 500,00 zł.

„Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 76 500,00 zł, w tym:

o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 5 500,00 zł, w tym:

- „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 5 500,00 zł (dotyczy zadania Zagospodarowanie działki nr 123/2 w Płazowie)-Fundusz Sołecki;

o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 71 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” w kwocie 20 000,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 500,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 300,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 9 000,00 zł;
- „nagrody konkursowe” w kwocie 2 500,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 500,00 zł;
- „zakup środków żywności” w kwocie 200,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 4 800,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 200,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 26 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 4 000,00 zł;

Koszty utrzymania budynku socjalnego na boisku w Lubiewie, utrzymanie boisk i placów zabaw zaplanowano w kwocie 35 000,00 zł. Na organizację imprez sportowych, turniejów organizowanych na terenie gminy-zakup nagród, medali, drobnego sprzętu sportowego, wody, owoców, słodyczy, naczyń jednorazowych, przewozów itp. zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, opracowanie wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności na odnowę przestrzeni publicznej m. Lubiewo w kwocie 11 000,00 zł, wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego zaplanowano w kwocie 5 500,00 zł.

Plan wydatków majątkowych Gminy Lubiewo w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 598 053,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 598 053,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	248 053,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 350 000,00
600			Transport i łączność	339 374,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	30 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	30 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	245 381,00

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	245 381,00
60017		Drogi wewnętrzne	63 993,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 993,00
630		Turystyka	1 459 569,96
63095		Pozostała działalność	1 459 569,96
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 429 569,96
700		Gospodarka mieszkaniowa	5 000,00
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00
750		Administracja publiczna	438 489,00
75095		Pozostała działalność	438 489,00
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	363 946,00
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	74 543,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 000,00
75405		Komendy powiatowe Policji	6 000,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	6 000,00
758		Różne rozliczenia	5 000,00
75818		Rezerwy ogólne i celowe	5 000,00
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 500,00
90095		Pozostała działalność	4 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 500,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 000,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00
926		Kultura fizyczna	5 500,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	5 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 500,00
Razem			3 869 485,96

Fundusz sołecki

Uchwałą nr XLV/245/2014 z dnia 26.03.2014r. Rada Gminy wyraziła zgodę na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w 2015r. wynikającego z przepisów ustawy z dnia 21 lutego 2014r. o funduszu sołeckim (Dz. U. z 2014r. poz. 301). Podjęta uchwała obowiązuje również na kolejne lata.

W uchwale budżetowej na 2025r. zostały ujęte środki uwzględniające wydatki na przedsięwzięcia wskazane przez poszczególne sołectwa. Kwota wydatków w ramach funduszu sołeckiego – 420 422,67 zł. Jest to kwota wyliczona na podstawie liczby mieszkańców sołectw na dzień 31.12.2023r.

Zadania te będą realizowane w ramach planu finansowego Urzędu Gminy. Szczegółowy wykaz zadań planowanych do realizacji w ramach funduszu sołeckiego przedstawiono w załączniku do uchwały budżetowej.

Przychody budżetu

Na 2025 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 1 912 458,68 zł przychodów, na wartość której składają się:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 912 458,68 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Lubiewo.

Rozchody budżetu

W 2025 roku z budżetu Gminy Lubiewo należy spłacić łącznie 887 500,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 887 500,00 zł;

Sytuacja finansowa i zadłużenie gminy

Na dzień 31.12.2024r. zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych oraz emisji obligacji będzie wynosiło **10 119 500,00 zł**. Kwota ta wynika z niżej wymienionych tytułów:

- kredyt z BS Koronowo z 2013r. na spłatę kredytów i pożyczek oraz na przebudowę DK	-	237 500,00
- emisja obligacji w 2014 i 2015r. na spłatę kredytów i pożyczek	-	550 000,00
- kredyt z BS Koronowo z 2017r. na rozbudowę SP Lubiewo	-	50 000,00
- kredyt z 2018r. z BS Koronowo na pokrycie deficytu budżetowego	-	2 300 000,00
- kredyt z 2018r. z BS Koronowo na pokrycie deficytu budżetowego	-	1 820 000,00

- kredyt z 2020r. z BS Koronowo na pokrycie deficytu budżetowego	-	400 000,00
- kredyt z 2021r. z BS Tczew na pokrycie deficytu budżetowego	-	1 112 000,00
- kredyt z 2022r. z BS Koronowo na pokrycie deficytu budżetowego i spłatę kredytów	-	1 320 000,00
- kredyt z 2023r. z BS Koronowo na pokrycie deficytu-1.530.000 zł i spłatę kredytu 100.000 zł	-	1 630 000,00
-pożyczka z WFOŚiGW na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego	-	700 000,00

Do spłaty w 2025r. zgodnie z zawartymi umowami przypada kwota **887 500,00 zł.**, z tego:

- kredyt z BS Koronowo (z 2018r. na pokrycie deficytu)	-	500 000,00
- kredyt z BS Koronowo (z 2013r. na spłatę kredytów i pożyczek oraz na przebudowę DK)	-	237 500,00
- kredyt z BS Koronowo (z 2017r rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej w Lubiewie oraz sfinansowanie deficytu)	-	50 000,00
- Kredyt z BS Koronowo (z 2018r. na pokrycie deficytu)	-	100 000,00
Razem		887 500,00

Na spłatę rat kredytów i pożyczek w 2025r. planuje się przeznaczyć wolne środki z lat ubiegłych.

W przypadku otrzymania dofinansowania na projekty będące w trakcie oceny – konieczne będzie podjęcie decyzji o sposobie ich finansowania.

W 2024r. planuje się wcześniejszą spłatę rat kredytu 100 000,00 zł, razem spłata w 2024r. wyniesie 1 366 320,00 zł a także nie zostanie wzięty planowany kredyt w kwocie 1 500 000,00 zł.

Na koniec 2025r. przy założeniu spłaty kredytów i pożyczek zgodnie z planem przypadających w 2025r. rat - zadłużenie gminy wyniesie **9 232 000,00 zł**, co stanowi 20,62 % planowanych dochodów. Wielkość zadłużenia poważnie ogranicza możliwości finansowania zadań bieżących oraz inwestycji w kolejnych latach. Harmonogram spłat pożyczek i kredytów został przewidziany do roku 2035.

Najbardziej zagrożona jest sytuacja finansowa jednostek oświatowych, które powinny być finansowane środkami subwencji z budżetu państwa. Gmina Lubiewo na 2025r. planuje wydatki bieżące na poziomie 41 993.842,11 zł, z tego 19 900.611,00 zł dotyczy wydatków przeznaczonych na funkcjonowanie oświaty, co stanowi 47,39%. Poza tym wg wyliczeń nie zabezpieczono części wydatków na odprawy w szkołach i przedszkolu, tj. kwota 425 000,00 zł.

Przy planowanym budżecie na 2025r. dla zrównoważenia budżetu zaangażowano przychody -środki wolne z lat ubiegłych uzyskane na dzień 31.12.2023r. o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 w kwocie 1 912 458,68 zł. W części bieżącej budżetu jest to różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w kwocie 373 531,68 zł, a w części inwestycyjnej jest to kwota 651 427,00 zł, na spłatę pożyczek i kredytów to kwota 887 500,00 zł. Wysokie wydatki

bieżące znacznie ograniczają możliwość przeznaczania środków na wydatki majątkowe. Należy jak najszybciej znacznie ograniczyć wydatki bieżące przy jednoczesnym zwiększeniu dochodów bieżących, przy tak wysokiej różnicy ujemnej między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi istnieje niebezpieczeństwo zaburzenia prawidłowego funkcjonowania jednostek. Przy braku możliwości wypracowania nadwyżki w kolejnych latach będzie problem ze spłatą już zaciągniętych zobowiązań. Ujemna różnica ma też wpływ na wskaźniki w Wieloletniej Prognozie Finansowej, poza tym na sytuację finansową gminy mają wpływ bardzo wysokie koszty obsługi długu.

Wójt Gminy Lubiewo

Joanna Jastak