

ZARZĄDZENIE NR 120.57.2025
BURMISTRZA ŁABISZYNA

z dnia 12 listopada 2025 r.

w sprawie w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie uchwały budżetowej Gminy Łabiszyn na 2026 rok i projektu uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łabiszyn

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 oraz art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 i poz. 1436), art. 230, art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały budżetowej Gminy Łabiszyn na 2026 rok wraz z uzasadnieniem, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przyjmuje się projekt uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łabiszyn, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Projekty wymienione w § 1 i § 2 przedkłada się Radzie Miejskiej w Łabiszynie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 4. Przedłożony projekt budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 rok zakłada:

- planowane dochody – 74.700.000,00 zł,
- planowane wydatki – 75.496.310,50 zł,
- planowany deficyt – 796.310,50 zł,
- raty kredytów przypadających do spłaty w 2026 r. w kwocie 750.000,00 zł oraz wykup obligacji komunalnych w kwocie 1.600.000,00 zł zostaną sfinansowane przez zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 2.350.000,00 zł.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Jacek Idzi Kaczmarek

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 120.57.2025
Burmistrza Łabiszyna
z dnia 12 listopada 2025 r.

UCHWAŁA NR
Rady Miejskiej w Łabiszynie
z dnia grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 i poz. 1436) oraz art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337, poz. 620, poz. 621 i poz. 1301), Rada Miejska w Łabiszynie uchwala, co następuje:

§ 1.

Określa się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości **74 700 000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem **Nr 1**.

§ 2.

Określa się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości **75 496 310,50 zł**, zgodnie z załącznikiem **Nr 2**.

§ 3.

Określa się deficyt budżetu w wysokości **-796 310,50 zł**, który zostanie sfinansowany z przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 796 310,50 zł – realizacja programu „Cyberbezpieczny Samorząd”.

§ 4.

Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 3 146 310,50 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 2 350 000,00 zł zgodnie z załącznikiem **Nr 3**.

§ 5.

Określa się plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego zgodnie z załącznikiem **Nr 4**.

§ 6.

Określa się plan finansowy inwestycji zgodnie z załącznikiem **Nr 5**.

§ 7.

Określa się wielkość planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy zgodnie z załącznikiem **Nr 6**.

§ 8.

Określa się plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zgodnie z załącznikiem **Nr 7**.

§ 9.

Określa się plan dochodów i wydatków związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Łabiszyn od właścicieli nieruchomości na 2026 rok, zgodnie z załącznikiem **Nr 8**.

§ 10.

Określa się dochody gminy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływów z części opłat w obrocie hurtowym i wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii zgodnie z załącznikiem **Nr 9**.

§ 11.

Określa się plan dochodów i wydatków Gminy Łabiszyn związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem **Nr 10 i Nr 11**.

§ 12.

Określa się plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem **Nr 12**.

§ 13.

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 3 850 000,00 zł, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 1 500 000,00 zł;
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i wykupu obligacji komunalnych w kwocie 2 350 000,00 zł.

§ 14.

Upoważnia się Burmistrza Łabiszyna do:

- 1) zaciągania kredytu na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1 500 000,00 zł;

- 2) zaciągania kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i wykupu obligacji komunalnych do wysokości 2 350 000,00 zł;
- 3) spłat zobowiązań z tytułu rat kredytów i wykupu obligacji w kwocie **2.350.000,00 zł**;
- 4) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatkach majątkowych;
- 5) przekazania kierownikom jednostek budżetowych i innych jednostek organizacyjnych samorządu terytorialnego uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków;
- 6) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa do:
 - a) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, 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 2009 r. o finansach publicznych,
 - c) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez Gminę Łabiszyn, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 15.

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 240 000,00 zł;
- 2) celową w wysokości 160 000,00 zł, w tym:
 - a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 160 000,00 zł.

§ 16.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łabiszyna.

§ 17.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego, na stronie bip.labiszyn.pl oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Łabiszynie.

PLAN DOCHODÓW

Załącznik Nr 1 do projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 rok.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	30 000,00
	01095		Pozostała działalność	30 000,00
		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	30 000,00
050			Rybołówstwo i rybactwo	10 000,00
	05095		Pozostała działalność	10 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00
600			Transport i łączność	250 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	250 000,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	250 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	958 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	958 000,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	2 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	25 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
		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	330 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	20 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00
		0830	Wpływy z usług	350 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	30 000,00
710			Działalność usługowa	2 000,00
	71035		Cmentarze	2 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00
750			Administracja publiczna	165 113,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	165 113,00
		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	165 113,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 723,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 723,00
		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	2 723,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	41 521 887,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	32 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	32 000,00

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 681 000,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 200 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	100 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	220 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	60 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	50 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50 000,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	5 686 719,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 350 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	580 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	10 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	750 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	130 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	750 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	76 719,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	461 000,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	50 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	100 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	250 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	32 661 168,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	32 353 510,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	307 658,00
758		Różne rozliczenia	15 351 224,00
75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	15 351 224,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	15 351 224,00
801		Oświata i wychowanie	645 000,00
80104		Przedszkola	400 000,00
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	400 000,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	245 000,00
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	245 000,00
852		Pomoc społeczna	1 800 831,00
85202		Domy pomocy społecznej	30 000,00
	0830	Wpływy z usług	30 000,00
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	39 219,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	39 219,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	530 199,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	530 199,00
85216		Zasiłki stałe	351 988,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	351 988,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	337 938,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	18 912,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	319 026,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	91 852,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	41 852,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	106 300,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	106 300,00
85295		Pozostała działalność	307 335,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	7 335,00
	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	300 000,00
855		Rodzina	6 346 022,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 290 745,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	5 254 745,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	36 000,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	300,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	300,00
	85504	Wspieranie rodziny	8 015,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	8 015,00

85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	87 565,00
	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	87 565,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	959 397,00
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	90 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	500 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	128 629,00
	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	198 681,75
	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	42 086,25
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 117 200,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	6 000 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	6 000 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	965 200,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	965 200,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	102 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	70 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	500 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	500 000,00
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	500 000,00
Razem:			74 700 000,00

PLAN WYDATKÓW

Załącznik Nr 2 do projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	365 000,00
	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	300 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	50 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
600			Transport i łączność	2 760 000,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	600 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	450 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	150 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	10 000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 150 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	550 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	400 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 179 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	277 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4260	Zakup energii	150 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	2 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	902 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
		4260	Zakup energii	15 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	430 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	7 000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	70 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
710			Działalność usługowa	202 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	200 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
	71035		Cmentarze	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
750			Administracja publiczna	12 528 523,50

75011		Urzędy wojewódzkie	165 113,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 984,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 319,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 710,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	298 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	290 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 875 300,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 567 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	475 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 165 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	162 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	40 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 000,00
	4220	Zakup środków żywności	10 000,00
	4260	Zakup energii	150 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	330 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	50 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	45 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	300 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	160 000,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	300,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	17 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	6 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	32 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	913 800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	600 700,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	116 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 900,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 400,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 100,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 200,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 300,00
75095		Pozostała działalność	1 276 310,50
	2319	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100 000,00
	4090	Honoraria	10 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	200 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00
	4220	Zakup środków żywności	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	4307	Zakup usług pozostałych	55 974,61
	4309	Zakup usług pozostałych	335,89
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	38 235,60
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 344,40
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	558 764,40
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	122 655,60
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 723,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 723,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 278,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	389,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	56,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	755 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	755 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	62 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00
	4260	Zakup energii	40 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
	4480	Podatek od nieruchomości	4 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
757		Obsługa długu publicznego	800 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	800 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	800 000,00
758		Różne rozliczenia	400 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	400 000,00
	4810	Rezerwy	400 000,00
801		Oświata i wychowanie	29 352 200,00
	80101	Szkoły podstawowe	19 432 100,00

	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	593 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	652 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 835 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	156 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 155 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	306 100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	181 600,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 700,00
	4260	Zakup energii	460 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	14 900,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	11 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	181 200,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	25 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	793 100,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	58 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	36 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	10 444 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	876 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	605 000,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	451 600,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 300,00
	4260	Zakup energii	3 800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 900,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	309 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	30 000,00
80104		Przedszkola	5 425 700,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	430 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	129 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	651 200,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	53 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	453 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	64 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 600,00
	4220	Zakup środków żywności	50 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 800,00
	4260	Zakup energii	84 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 900,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	541 200,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	450 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	160 700,00

	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	18 200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 700,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 038 900,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	168 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	56 000,00
80107		Świetlice szkolne	484 200,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 800,00
	4260	Zakup energii	21 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 200,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	326 500,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	26 300,00
80113		Dowózienie uczniów do szkół	1 141 900,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	277 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	75 900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 800,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	180 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	487 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	112 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 200,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	80 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 100,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	651 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	276 900,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 700,00
	4220	Zakup środków żywności	245 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 900,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	400,00
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	120 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	91 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 500,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 183 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	178 600,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 100,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	875 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	82 900,00
80195		Pozostała działalność	348 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	270 000,00
851		Ochrona zdrowia	334 625,00
	85149	Programy polityki zdrowotnej	24 625,00
	2780	Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	24 625,00
85153		Zwalczanie narkomanii	9 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	301 000,00
	4090	Honoraria	10 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	90 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4220	Zakup środków żywności	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	161 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
852		Pomoc społeczna	4 784 386,00
	85202	Domy pomocy społecznej	1 000 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 000 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	14 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	360,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 580,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 200,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	39 219,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	39 219,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	700 199,00
	3110	Świadczenia społeczne	700 199,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	120 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	120 000,00
85216		Zasiłki stałe	351 988,00
	3110	Świadczenia społeczne	351 988,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 539 893,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 200,00
	3110	Świadczenia społeczne	18 636,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 100 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	71 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	174 150,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 876,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	43 931,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	14 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	25 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 700,00
	4480	Podatek od nieruchomości	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 300,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	561 252,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	230 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	165 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 300,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	42 052,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 300,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	150 300,00
	3110	Świadczenia społeczne	150 300,00
85295		Pozostała działalność	307 335,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	234 500,00
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 000,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 000,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 335,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	40 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	40 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	40 000,00
855		Rodzina	7 760 245,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 319 045,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 580 345,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	105 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 600,00
	4270	Zakup usług remontowych	500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 700,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	300,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00
	85504	Wspieranie rodziny	188 335,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	132 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 915,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 120,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
85508		Rodziny zastępcze	950 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	950 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	87 565,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	87 565,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 215 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	579 332,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	152 681,75
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 086,25
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103 400,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 146,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00
	4260	Zakup energii	21 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 454,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 500,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 600,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 600,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 287 404,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	6 000 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000 000,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	280 904,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	130 904,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	160 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	125 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	150 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	150 000,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	50 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 396 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00

	4260	Zakup energii	600 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	350 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	441 300,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	965 200,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	100 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
90095		Pozostała działalność	100 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 150 204,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 550 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 550 000,00
92116		Biblioteki	660 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	660 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	510 204,00
	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	510 204,00
92195		Pozostała działalność	430 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
926		Kultura fizyczna	795 000,00
92601		Obiekty sportowe	25 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	470 000,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	70 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	300 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4260	Zakup energii	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00
92695		Pozostała działalność	300 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
Razem:			75 496 310,50

Przychody i rozchody budżetu

Załącznik Nr 3 do projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 146 310,50
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	796 310,50
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 350 000,00
Rozchody ogółem:			2 350 000,00
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	1 600 000,00
2	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	750 000,00

Plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego

Zał. Nr 4 do projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 rok.

Jednostka: ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI W ŁABISZYNIE

			Przychody	4 191 653,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 110 827,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	987 181,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 123 646,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	957 180,00
	40002		Dostarczanie wody	957 180,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 123 646,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 123 646,00
			Koszty	4 191 653,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 910 453,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	2 483 453,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	427 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	427 350,00
	40002		Dostarczanie wody	427 350,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	853 850,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	426 500,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	427 350,00

PLAN FINANSOWY INWESTYCJI

Zał. Nr 5 do projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	350 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	300 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
			Rozbudowa sieci wodociągowej na terenach wiejskich	250 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Modernizacja Stacji Ujęcia i Uzdatniania Wody w Jabłówku	50 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	50 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
			Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	50 000,00
600			Transport i łączność	1 600 000,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	600 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	450 000,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej dot. realizacji zadania „Budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 253 w m. Załachowo o dł. 680 mb, gmina Łabiszyn” i budowa chodnika	450 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	150 000,00
			Dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na pokrycie kosztów związanych z wykupem gruntów dot. realizacji zadania „Budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 253 w m. Załachowo o dł. 680 mb, gmina Łabiszyn”	150 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 000 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00
			Modernizacja ul. Załek w Łabiszynie	400 000,00
			Przebudowa drogi gminnej w Smogorzewie	600 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	200 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
			Modernizacja budynku komunalnego ul. 11-go Stycznia 7	200 000,00
750			Administracja publiczna	781 420,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Modernizacja kotłowni gazowej w Urzędzie Miejskim	100 000,00
	75095		Pozostała działalność	681 420,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	558 764,40
			Zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania w ramach projektu „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Łabiszyn”	558 764,40
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	122 655,60
			Zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania w ramach projektu „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Łabiszyn”	122 655,60
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	500 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	500 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
			Rozbudowa remizy OSP w Lubostroni	500 000,00
801			Oświata i wychowanie	931 000,00

	80101		Szkoły podstawowe	605 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	605 000,00
			Modernizacja pracowni komputerowych w Zespole Szkół w Lubostroniu	215 000,00
			Modernizacja pracowni komputerowych w Zespole Szkół w Łabiszynie	390 000,00
	80104		Przedszkola	56 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	56 000,00
			Modernizacja pracowni komputerowych w Przedszkolu Z S w Lubostroniu	11 000,00
			Modernizacja pracowni komputerowych w Przedszkolu Z S w Łabiszynie	45 000,00
	80195		Pozostała działalność	270 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	270 000,00
			Modernizacja instalacji elektrycznej w ZS w Łabiszynie ul. Nadnotecka	200 000,00
			Zakup sprzętu sportowego z montażem w SZ w Łabiszynie	70 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 556 500,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	150 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	150 000,00
			Dofinansowanie wymiany pieców	150 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 406 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	441 300,00
			Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Łabiszyn w ramach programu Polski Ład	241 300,00
			Zakup i montaż lamp drogowych	200 000,00
			6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych
			Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Łabiszyn w ramach programu Polski Ład	965 200,00
	921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	510 204,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	510 204,00
			Prace remontowo-konserwatorskie ogrodzenia cmentarza parafialnego z XVIII/XIX w. w Łabiszynie	510 204,00
	92195		Pozostała działalność	200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
			Rozbudowa infrastruktury miejskiej	200 000,00
926			Kultura fizyczna	300 000,00
	92695		Pozostała działalność	300 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
			Budowa placu zabaw przy ul. Nowej w Łabiszynie	300 000,00
Razem				6 929 124,00

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY ŁABISZYN NA 2026 ROK

Załącznik Nr 6 do projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 r.

1. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych:

Podmiotowe razem 3.210.000,00 zł

Klasyfikacja budżetowa	Nazwa podmiotu	Kwota
92109 §2480	Łabiszyński Dom Kultury	2.550.000,00
92116 §2480	Biblioteka Publiczna	660.000,00

Celowe razem 182.625,00 zł

Klasyfikacja budżetowa	Nazwa podmiotu	Kwota
75095 §2319	Urząd Miasta Bydgoszcz	8.000,00
85149 §2780	Powiat Żniński - program szczepienia przeciwko meningokokom – 22.000,00 zł Urząd Marszałkowski - program profilaktyki zakażeń pneumokokowych dla osób dorosłych – 2.625,00 zł	24.625,00
60013 §6300	Dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na pokrycie kosztów związanych z wykupem gruntów dot. zadania „Budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 253 w m. Załachowo o dł. 680 mb, gmina Łabiszyn”	150.000,00

Dotacje dla sektora finansów publicznych – 3.392.625,00 zł

2. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:

Podmiotowe razem 1.023.000,00 zł

Klasyfikacja budżetowa	Nazwa podmiotu	Kwota
80101 §2540	Stowarzyszenie „Mała Szkoła w Nowym Dąbiu”- dotacja na funkcjonowanie oddziału „0” i klas I-III	593.000,00
80104 §2540	Stowarzyszenie „Mała Szkoła w Nowym Dąbiu” – dotacja na funkcjonowanie przedszkola	430.000,00

Celowe razem 1.080.204,00 zł

90005 §6230	Dofinansowanie wymiany pieców	150.000,00
01044 §6230	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	50.000,00
92120 §6570	Dotacja dla Kościoła pw. Św. Mikołaja w Łabiszynie na Prace remontowo-konserwatorskie ogrodzenia cmentarza parafialnego z XVIII/XIX w. w Łabiszynie	510.204,00
92605 §2360	Organizacje Pożytku Publicznego	70.000,00
92605 §2820	Stowarzyszenia Kultury Fizycznej	300.000,00

Dotacje dla sektora spoza finansów publicznych – 2.103.204,00 zł

Razem dotacje = 5.495.829,00 zł

Załącznik Nr 7 do projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 r.

**DOCHODY I WYDATKI Z TYTUŁU OPŁAT ZA
OCHRONĘ ŚRODOWISKA W 2026 ROKU**

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dochodów
900	90019	0690	Wpływy z różnych opłat	50.000,00

Razem dochody: 50.000,00

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wydatków
900	90019	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30.000,00

Razem wydatki: 50.000,00

Załącznik Nr 8 do projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 r.

**DOCHODY I WYDATKI Z TYTUŁU OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE
ODPADAMI KOMUNALNYMI W 2026 ROKU**

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dochodów
900	90002	0490	Wpływy z lokalnych opłat	6.000.000,00

Razem dochody: 6.000.000,00 zł

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wydatków
900	90002	4300	Zakup usług pozostałych	6.000.000,00

Razem wydatki: 6.000.000,00

Załącznik Nr 9 do projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 r.

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH Z TYTUŁU
WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH
I WYDATKÓW NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W PROGRAMIE
PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH
I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII NA 2026 ROK**

DOCHODY				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dochodów
756	75618	0480	Planowane wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	250.000,00
756	75618	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60.000,00

Razem dochody: 310.000,00 zł

WYDATKI				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan wydatków
851	85153	4300	Zakup usług pozostałych	9.000,00
851	85154	4090	Honoraria	10.000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17.000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	90.000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00
		4220	Zakup środków żywności	2.000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	161.000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego	1.000,00
		4700	Szkolenia	5.000,00

Razem wydatki: 310.000,00 zł

PLAN DOCHDÓW NA ZADANIA ZLECONE

Zał. Nr 10 do projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	165 113,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	165 113,00
		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	165 113,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 723,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 723,00
		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	2 723,00
852			Pomoc społeczna	68 099,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	18 912,00
		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	18 912,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	41 852,00
		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	41 852,00
	85295		Pozostała działalność	7 335,00
		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	7 335,00
855			Rodzina	5 342 610,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 254 745,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 254 745,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	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	300,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	87 565,00
		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	87 565,00
Razem:				5 578 545,00

PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE

Zał. Nr 11 do projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	165 113,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	165 113,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 984,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 319,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 710,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 723,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 723,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 278,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	389,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	56,00
852			Pomoc społeczna	68 099,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	18 912,00
		3110	Świadczenia społeczne	18 636,00
		4300	Zakup usług pozostałych	276,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	41 852,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 852,00
	85295		Pozostała działalność	7 335,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 335,00
855			Rodzina	5 342 610,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 254 745,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 580 345,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	600 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	87 565,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	87 565,00
Razem:				5 578 545,00

Załącznik Nr 12 do projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 r.

ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan dochodów
855	85502	2350	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	78.826,00
852	85228	2350	Wpływy z tytułu usług opiekuńczych	25.704,00

Razem dochody Budżetu Państwa w 2026 r. – 104.530,00 zł

Dochody podlegają przekazaniu do budżetu państwa przez jednostki samorządu terytorialnego według stanu środków na:

- 10 dzień miesiąca – do 15 dnia danego miesiąca
- 20 dzień miesiąca – do 25 dnia danego miesiąca

Projekt budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 rok

Prace nad budżetem Gminy Łabiszyn na 2026 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 i poz. 1436), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 i poz. 39)

Budżet Gminy Łabiszyn na 2026 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Łabiszyn oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2026 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 – pismo Nr WFB.I.3110.5.17.2025 z dnia 24.10.2025 r.;
- 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 – DBD.3113.6.2025 z dnia 23.10.2025;
- Wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 rok, zgodnie z Zarządzeniem Nr 120.46.2025 Burmistrza Łabiszyna z dnia 10.09.2025 r.;
- Przepisów ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 1572).

Budżet Gminy Łabiszyn zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 74 700 000,00 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 75 496 310,50 zł.
- Przychody w wysokości 3 146 310,50 zł.
- Rozchody w wysokości 2 350 000,00 zł.

Planuje się, że budżet Gminy Łabiszyn zamknie się deficytem w kwocie 796 310,50 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów Gminy Łabiszyn na rok 2026 ustalony został w kwocie 74 700 000,00 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 73 014 800,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 1 685 200,00 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 97,74% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 2,26% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2026 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 32 353 510,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 307 658,00 zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 15 351 224,00 zł,

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 7 680 689,00 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 7 680 689,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 1 465 200,00 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2026 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2025 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów.

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

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 30 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 30 000,00 zł**
 - „Pozostała działalność” (01095) – plan 30 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 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 30 000,00 zł.

„Rybołówstwo i rybactwo” (050) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 10 000,00 zł**
 - „Pozostała działalność” (05095) – plan 10 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 10 000,00 zł.

„Transport i łączność” (600) – plan 250 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 250 000,00 zł**
 - „Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 250 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 250 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości” w kwocie 250 000,00 zł.

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 958 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 738 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 220 000,00 zł.**
 - „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 958 000,00 zł, w tym:
 - dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 220 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 200 000,00 zł;
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 738 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności” w kwocie 2 000,00 zł;

- „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 25 000,00 zł;
- „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 1 000,00 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 330 000,00 zł;
- „wpływy z usług” w kwocie 350 000,00 zł;
- „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 30 000,00 zł.

„Działalność usługowa” (710) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 000,00 zł**
„Cmentarze” (71035) – plan 2 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej” w kwocie 2 000,00 zł.

„Administracja publiczna” (750) – plan 165 113,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 165 113,00 zł**
„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 165 113,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 165 113,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami” w kwocie 165 113,00 zł.

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 2 723,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 723,00 zł**
„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 2 723,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 723,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami” w kwocie 2 723,00 zł.

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 41 521 887,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 41 521 887,00 zł**
„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 32 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 32 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 32 000,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 2 681 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 681 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 2 200 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 100 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 220 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 60 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 50 000,00 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 5 686 719,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 686 719,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 3 350 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 580 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 750 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od spadków i darowizn” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 130 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 750 000,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 76 719,00 zł.

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 461 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 461 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” w kwocie 60 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty eksploatacyjnej” w kwocie 100 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 250 000,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 1 000,00 zł.

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 32 661 168,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 32 661 168,00 zł, w tym:

- „wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 32 353 510,00 zł;
- „wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 307 658,00 zł.

„Różne rozliczenia” (758) – plan 15 351 224,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 15 351 224,00 zł**
 „Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” (75834) – plan 15 351 224,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 15 351 224,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 15 351 224,00 zł.

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 645 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 645 000,00 zł**
 „Przedszkola” (80104) – plan 400 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 400 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole” w kwocie 400 000,00 zł.
 „Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 245 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 245 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole” w kwocie 245 000,00 zł.

„Pomoc społeczna” (852) – plan 1 800 831,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 800 831,00 zł**
 „Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 30 000,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 30 000,00 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” 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 39 219,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 39 219,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin” w kwocie 39 219,00 zł.
 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 530 199,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące zaplanowano w kwocie 530 199,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin” w kwocie 530 199,00 zł.

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 351 988,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 351 988,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin” w kwocie 351 988,00 zł.

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 337 938,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 337 938,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami” w kwocie 18 912,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin” w kwocie 319 026,00 zł.

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 91 852,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 91 852,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami” w kwocie 41 852,00 zł;
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 50 000,00 zł.

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 106 300,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 106 300,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin” w kwocie 106 300,00 zł.

„Pozostała działalność” (85295) – plan 307 335,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 307 335,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami” w kwocie 7 335,00 zł;
 - „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 300 000,00 zł.

„Rodzina” (855) – plan 6 346 022,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 6 346 022,00 zł**

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan 5 290 745,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 290 745,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami” w kwocie 5 254 745,00 zł;

- „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 36 000,00 zł.

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 300,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 300,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami” w kwocie 300,00 zł.

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 8 015,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 8 015,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin” w kwocie 8 015,00 zł.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 87 565,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 87 565,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami” w kwocie 87 565,00 zł.

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 959 397,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 959 397,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole” w kwocie 90 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 500 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin” w kwocie 128 629,00 zł;
 - „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 240 768,00 zł.

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 7 117 200,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 6 152 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 965 200,00 zł.**

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 6 000 000,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 6 000 000,00 zł.

„Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 965 200,00 zł, w tym:

- o dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 965 200,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Łabiszyn” w kwocie 965 200,00 zł.

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 50 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 50 000,00 zł.

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 102 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 102 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 70 000,00 zł – środki z WFOŚiGW – usuwanie azbestu.

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 500 000,00 zł, w tym:

- **dochody majątkowe – plan 500 000,00 zł**

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 500 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 500 000,00 zł, w tym:
 - „środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na prace remontowo-konserwatorskie ogrodzenia cmentarza parafialnego z XVII-XIX wieku w Łabiszynie w kwocie 500 000,00 zł.

Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Łabiszyn na 2026 rok ustalony został w kwocie 75 496 310,50 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 68 567 186,50 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 6 929 124,00 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 90,82% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 9,18% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 68 567 186,50 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 55 197 935,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 35 506 875,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 19 691 060,00 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 4 627 625,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 7 277 968,00 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 663 658,50 zł,
 - obsługa długu w wysokości 800 000,00 zł.
- wydatki majątkowe w wysokości 6 929 124,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 6 929 124,00 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 Łabiszyn w wysokości 981 420,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2026 roku zaplanowano w ramach działu Transport i łączność (23,09%), następnie w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (22,46%), Oświata i wychowanie (13,44%), Administracja publiczna (11,28%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (10,25%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (7,22%), Rolnictwo i łowiectwo (5,05%), Kultura fizyczna (4,33%), Gospodarka mieszkaniowa (2,89%).

Planowane na rok 2026 wydatki Gminy Łabiszyn, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 365 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 15 000,00 zł,**
 - **wydatki majątkowe – plan 350 000,00 zł.**
- „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 300 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 300 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 250 000,00 zł (dotyczy zadania Rozbudowa sieci wodociągowej na terenach wiejskich);
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 50 000,00 zł (dotyczy zadania Modernizacja Stacji Ujęcia i Uzdatniania Wody w Jabłówku).

„Infrastruktura sanitacyjna wsi” (01044) – plan 50 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 50 000,00 zł (dotyczy zadania Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków).

„Transport i łączność” (600) – plan 2 760 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 160 000,00 zł,**
 - **wydatki majątkowe – plan 1 600 000,00 zł.**
- „Drogi publiczne wojewódzkie” (60013) – plan 600 000,00 zł, w tym:
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 600 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 450 000,00 zł (dotyczy zadania Opracowanie dokumentacji projektowej dot. realizacji zadania „Budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 253 w m. Załachowo o dł. 680 mb, gmina Łabiszyn” i budowa chodnika);

- „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” w kwocie 150 000,00 zł (dotyczy zadania Dotacja dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na pokrycie kosztów związanych z wykupem gruntów dot. realizacji zadania „Budowa chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 253 w m. Załachowo o dł. 680 mb, gmina Łabiszyn”).

„Drogi publiczne powiatowe” (60014) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 10 000,00 zł.

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 2 150 000,00 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 000 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 1 000 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Modernizacja ul. Zaulek w Łabiszynie” zaplanowano 400 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej w Smogorzewie” zaplanowano 600 000,00 zł.
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 150 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 200 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 550 000,00 zł, w tym 300.000,00 zł remont kładki;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 400 000,00 zł.

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 1 179 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 979 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 200 000,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 277 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 277 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 150 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 100 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetu państwa” w kwocie 2 000,00 zł.

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 902 000,00 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 200 000,00 zł (dotyczy zadania Modernizacja budynku komunalnego ul. 11-go Stycznia 7).
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 702 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 70 000,00 zł;

- „opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe” w kwocie 430 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 20 000,00 zł;
- „podatek od nieruchomości” w kwocie 7 000,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 70 000,00 zł.

„Działalność usługowa” (710) – plan 202 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 202 000,00 zł**

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 200 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 200 000,00 zł.

„Cmentarze” (71035) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 000,00 zł.

„Administracja publiczna” (750) – plan 12 528 523,50 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 11 747 103,50 zł,**

- **wydatki majątkowe – plan 781 420,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 165 113,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 165 113,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 12 600,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 100 984,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 4 319,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 18 710,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 2 700,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 500,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 300,00 zł.

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 298 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 298 000,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 290 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 000,00 zł.

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 9 875 300,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 100 000,00 zł (dotyczy zadania Modernizacja kotłowni gazowej w Urzędzie Miejskim).

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 9 775 300,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 6 567 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 475 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 165 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 162 000,00 zł;
 - „wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 200 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 150 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 330 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 45 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 300 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 160 000,00 zł;
 - „pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetu państwa” w kwocie 300,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 17 000,00 zł;
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK” w kwocie 32 000,00 zł.

„Wspólna obsługa jst – Miejski Zespół Oświaty” (75085) – plan 913 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 913 800,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 600 700,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 54 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 116 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 16 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 30 900,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 23 400,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 6 200,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 4 100,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 300,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 18 200,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK” w kwocie 2 300,00 zł.

„Pozostała działalność” (75095) – plan 1 276 310,50 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 681 420,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 681 420,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania w ramach projektu „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Łabiszyn”” zaplanowano 681 420,00 zł.
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 594 890,50 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 8 000,00 zł – składka ZIT;
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 100 000,00 zł;
 - „honoraria” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 17 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 200 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 70 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 116 310,50 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 58 580,00 zł;
 - „wpłaty na PPK” w kwocie 1 000,00 zł.

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 2 723,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 723,00 zł**

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 2 723,00 zł, w tym:

 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 723,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 278,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 389,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 56,00 zł;

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 755 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 255 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 500 000,00 zł.**

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 755 000,00 zł, w tym:

 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 500 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 500 000,00 zł (dotyczy zadania Rozbudowa remizy OSP w Lubostroniu).
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 255 000,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 62 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 65 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 2 000,00 zł;

- „zakup energii” w kwocie 40 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 10 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 3 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 40 000,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 2 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 20 000,00 zł;
- „podatek od nieruchomości” w kwocie 4 000,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 7 000,00 zł.

„Obsługa długu publicznego” (757) – plan 800 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 800 000,00 zł**

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 800 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 800 000,00 zł, w tym:
 - „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” w kwocie 800 000,00 zł.

„Różne rozliczenia” (758) – plan 400 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 400 000,00 zł**

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 400 000,00 zł, w tym:

- rezerwa ogólna w kwocie 240 000,00 zł;
- rezerwa kryzysowa w kwocie 160 000,00 zł.

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 29 352 200,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 28 421 200,00 zł,**

- **wydatki majątkowe – plan 931 000,00 zł.**

„Szkoly podstawowe” (80101) – plan 19 432 100,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 605 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 605 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Modernizacja pracowni komputerowych w Zespole Szkół w Lubostroniu” zaplanowano 215 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Modernizacja pracowni komputerowych w Zespole Szkół w Łabiszynie” zaplanowano 390 000,00 zł.
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 18 827 100,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 593 000,00 zł;
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 652 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 835 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 156 200,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 2 155 500,00 zł;

- „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 306 100,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 11 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 181 600,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 3 700,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 460 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 14 900,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 11 200,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 181 200,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 15 100,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 9 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 25 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 793 100,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 58 000,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 9 500,00 zł;
- „wpłaty na PPK” w kwocie 36 000,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 10 444 000,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 876 000,00 zł.

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 451 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 451 600,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 21 300,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 56 700,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 8 100,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 300,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 3 800,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 17 900,00 zł;
 - „wpłaty na PPK” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 309 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 30 000,00 zł.

„Przedszkola” (80104) – plan 5 425 700,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 56 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 56 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Modernizacja pracowni komputerowych w Przedszkolu Zespołu Szkół w Lubostroniu” zaplanowano 11 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Modernizacja pracowni komputerowych w Przedszkolu Zespołu Szkół w Łabiszynie” zaplanowano 45 000,00 zł.
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 369 700,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 430 000,00 zł;
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 129 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 651 200,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 53 500,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 453 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 64 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 52 600,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 1 800,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 84 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 1 900,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 600,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 541 200,00 zł;
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 450 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 1 900,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 160 700,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 18 200,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 700,00 zł;
 - „wpłaty na PPK” w kwocie 9 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 2 038 900,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 168 000,00 zł;
- „Świetlice szkolne” (80107) – plan 484 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 484 200,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 21 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 52 800,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 7 500,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 800,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 21 200,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 900,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 21 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 326 500,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 26 300,00 zł.

„Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 1 141 900,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 141 900,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 277 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 14 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 75 900,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 6 800,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 180 200,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 95 000,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 487 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 5 500,00 zł;
- „wpłaty na PPK” w kwocie 500,00 zł.

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 112 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 112 700,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 200,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 6 800,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 80 600,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 5 100,00 zł.

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 651 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 651 700,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 276 900,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 23 100,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 51 500,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 7 400,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 700,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 245 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 30 800,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 10 900,00 zł;
 - „wpłaty na PPK” w kwocie 400,00 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 120 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 120 500,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 16 900,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 600,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 91 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 7 500,00 zł.

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 1 183 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 183 800,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 178 600,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 25 900,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 11 300,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 10 100,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 875 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 82 900,00 zł.

„Pozostała działalność” (80195) – plan 348 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 270 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 270 000,00 zł, w tym:

- w ramach zadania „Modernizacja instalacji elektrycznej w ZS w Łabiszynie ul. Nadnotecka” zaplanowano 200 000,00 zł;
- w ramach zadania „Zakup sprzętu sportowego z montażem w SZ w Łabiszynie” zaplanowano 70 000,00 zł;
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 78 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 78 000,00 zł.

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 334 625,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 334 625,00 zł**

„Programy polityki zdrowotnej” (85149) – plan 24 625,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 24 625,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej” w kwocie 24 625,00 zł – szczepienia przeciwko meningokokom dzieci w kwocie 22 000,00 zł i profilaktyka zakażeń pneumokokowych osób dorosłych w kwocie 2 625,00 zł.

„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 9 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 9 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 9 000,00 zł.

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 301 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 301 000,00 zł, w tym:
 - „honoraria” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 17 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 90 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 161 000,00 zł;
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 5 000,00 zł.

„Pomoc społeczna” (852) – plan 4 784 386,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 4 784 386,00 zł**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 1 000 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 000 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 1 000 000,00 zł.

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 14 200,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 14 200,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 360,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 60,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 580,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 500,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 500,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 200,00 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 39 219,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 39 219,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 39 219,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 700 199,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 700 199,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 700 199,00 zł.

„Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 120 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 120 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 120 000,00 zł.

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 351 988,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 351 988,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 351 988,00 zł.

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 1 539 893,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 539 893,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 5 200,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 18 636,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 100 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 71 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 174 150,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 26 876,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 800,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 43 931,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 14 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 25 500,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 1 300,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 33 700,00 zł;
 - „podatek od nieruchomości” w kwocie 500,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 300,00 zł.

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 561 252,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 561 252,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 2 200,00 zł;

- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 230 000,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 17 000,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 57 000,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 8 000,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 165 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 300,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 700,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 42 052,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 8 200,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 18 500,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 300,00 zł.

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 150 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 150 300,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 150 300,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 307 335,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 307 335,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 234 500,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 18 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 41 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 6 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 7 335,00 zł.

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 40 000,00 zł, w tym:

• wydatki bieżące – plan 40 000,00 zł

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 40 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 40 000,00 zł.

„Rodzina” (855) – plan 7 760 245,00 zł, w tym:

• wydatki bieżące – plan 7 760 245,00 zł

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan 5 319 045,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 319 045,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 4 580 345,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 105 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 600 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 600,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 500,00 zł;

- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 500,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 700,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 400,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 3 500,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 000,00 zł.

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 300,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 300,00 zł, w tym:
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 300,00 zł.

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 188 335,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 188 335,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 132 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 25 915,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 4 600,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 600,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 120,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 5 200,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 4 200,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 500,00 zł.

„Rodziny zastępcze” (85508) – plan 950 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 950 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 950 000,00 zł.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 87 565,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 87 565,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 87 565,00 zł.

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” Żłobek (85516) – plan 1 215 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 215 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 774 100,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 64 500,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 149 400,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fund. Solidarnościowy” w kwocie 23 146,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 24 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 45 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 21 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 3 454,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 100,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 60 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 4 000,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 5 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 24 500,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 6 600,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 600,00 zł;
- „wpłaty na PPK” w kwocie 1 600,00 zł.

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 9 287 404,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 7 730 904,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 1 556 500,00 zł.**

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 6 000 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 000 000,00 zł, w tym:

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 000 000,00 zł.

„Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 280 904,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 280 904,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 100 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 50 000,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 130 904,00 zł.

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 160 000,00 zł, w tym:

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

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 125 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 20 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 000,00 zł.

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 150 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 150 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 150 000,00 zł (dotyczy zadania Dofinansowanie wymiany pieców).

„Schroniska dla zwierząt” (90013) – plan 50 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:

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

„Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 2 396 500,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 406 500,00 zł, w tym:

- „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 441 300,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Łabiszyn w ramach programu Polski Ład” zaplanowano 241 300,00 zł;

- w ramach zadania „Zakup i montaż lamp drogowych” zaplanowano 200 000,00 zł;
 - „wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 965 200,00 zł (dotyczy zadania Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Łabiszyn w ramach programu Polski Ład).
 - o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 990 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 600 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 350 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 35 000,00 zł.
- „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 50 000,00 zł, w tym:
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 30 000,00 zł.
- „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 100 000,00 zł, w tym:
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 100 000,00 zł.
- „Pozostała działalność” (90095) – plan 100 000,00 zł, w tym:
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 80 000,00 zł.

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 4 150 204,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 3 440 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 710 204,00 zł.**

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 2 550 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 550 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla Łabiszyńskiego Domu Kultury” w kwocie 2 550 000,00 zł.

„Biblioteki” (92116) – plan 660 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 660 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy im. dr Juliana Gerpe” w kwocie 660 000,00 zł.

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 510 204,00 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 510 204,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 510 204,00 zł (dotyczy zadania Prace remontowo-konserwatorskie ogrodzenia cmentarza parafialnego z XVIII/XIX w. w Łabiszynie).

„Pozostała działalność” (92195) – plan 430 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 200 000,00 zł (dotyczy zadania Rozbudowa infrastruktury miejskiej).
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 230 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 150 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 30 000,00 zł.

„Kultura fizyczna” (926) – plan 795 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 495 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 300 000,00 zł.**

„Obiekty sportowe” (92601) – plan 25 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 000,00 zł.

„Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 470 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 470 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 70 000,00 zł;
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom” w kwocie 300 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 15 000,00 zł.

„Pozostała działalność” (92695) – plan 300 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 300 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 300 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa placu zabaw przy ul. Nowej w Łabiszynie).

Przychody budżetu

Na 2026 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 3 146 310,50 zł przychodów, na wartość której składają się:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację zadania „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Łabiszyn w kwocie 796 310,50 zł;
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2 350 000,00 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Łabiszyn.

Rozchody budżetu

W 2026 roku z budżetu Gminy Łabiszyn należy spłacić łącznie 2 350 000,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

- wykup innych papierów wartościowych w kwocie 1 600 000,00 zł;
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 750 000,00 zł

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Łabiszynie
z dnia roku

projekt

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn
na lata 2026-2032**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 i poz. 1436) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337, poz. 620, poz. 621 i poz. 1301), Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Łabiszyn na lata 2026–2032 obejmującą:

1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;

2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Łabiszyna do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Łabiszyna do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile te zmiany nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Łabiszyna do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez Gminę Łabiszyn, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Łabiszyn.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr VI/43/24 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 18 grudnia 2024 r. roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2025-2031.

§ 7. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Łabiszyna.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega publikacji w BIP Łabiszyn oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Łabiszynie.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedstawia się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z załącznikami Radzie Miejskiej w Łabiszynie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy - celem zaopiniowania. Zgodnie z przepisem art. 226 ustawy o finansach publicznych do wieloletniej prognozy finansowej załączono objaśnienia przyjętych wartości oraz wykaz wieloletnich przedsięwzięć. W wykazie wyodrębniono kwoty wynikające z wydatków na realizowane przedsięwzięcie, które spełnia wszystkie wymogi określone w art. 226 ust. 3 ustawy, tj. takie dla którego możliwe jest do określenia m.in. okres realizacji oraz łączne nakłady finansowe.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 120.57.2025
z dnia 2025-11-12
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	74 700 000,00	73 014 800,00	32 353 510,00	307 658,00	15 351 224,00	7 680 689,00	17 321 719,00	5 550 000,00	1 685 200,00	200 000,00	1 465 200,00
2027	76 040 641,00	76 040 641,00	33 809 418,00	321 503,00	16 042 029,00	8 026 320,00	17 841 371,00	5 716 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	78 245 820,00	78 245 820,00	34 789 891,00	330 827,00	16 507 248,00	8 259 083,00	18 358 771,00	5 882 278,00	0,00	0,00	0,00
2029	80 536 703,00	80 536 703,00	35 764 008,00	340 090,00	16 969 451,00	8 490 337,00	18 972 817,00	6 046 982,00	0,00	0,00	0,00
2030	82 608 493,00	82 608 493,00	36 729 636,00	349 272,00	17 427 626,00	8 719 576,00	19 382 383,00	6 210 251,00	0,00	0,00	0,00
2031	84 673 706,00	84 673 706,00	37 647 877,00	358 004,00	17 863 317,00	8 937 565,00	19 866 943,00	6 365 507,00	0,00	0,00	0,00
2032	86 621 201,00	86 621 201,00	38 513 778,00	366 238,00	18 274 173,00	9 143 129,00	20 323 883,00	6 511 914,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	75 496 310,50	68 567 186,50	35 506 875,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	6 929 124,00	6 929 124,00	860 204,00
2027	73 622 983,58	70 670 418,00	36 983 961,00	0,00	0,00	587 377,00	0,00	0,00	0,00	2 952 565,58	952 565,58	0,00
2028	75 601 820,00	72 900 350,00	38 500 303,00	0,00	0,00	473 490,00	0,00	0,00	0,00	2 701 470,00	901 470,00	0,00
2029	77 736 703,00	75 116 709,00	40 024 915,00	0,00	0,00	351 000,00	0,00	0,00	0,00	2 619 994,00	419 994,00	0,00
2030	79 908 493,00	77 030 207,00	41 193 643,00	0,00	0,00	227 250,00	0,00	0,00	0,00	2 878 286,00	0,00	0,00
2031	81 873 706,00	78 958 351,00	42 355 304,00	0,00	0,00	103 500,00	0,00	0,00	0,00	2 915 355,00	0,00	0,00
2032	85 721 201,00	80 939 654,00	43 507 368,00	0,00	0,00	20 250,00	0,00	0,00	0,00	4 781 547,00	4 781 547,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-796 310,50	0,00	3 146 310,50	2 350 000,00	0,00	796 310,50	796 310,50	0,00	0,00
2027	2 417 657,42	2 417 657,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 644 000,00	2 644 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 417 657,42	2 417 657,42	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 644 000,00	2 644 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 261 657,42	0,00	4 447 613,50	5 243 924,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 844 000,00	0,00	5 370 223,00	5 370 223,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 200 000,00	0,00	5 345 470,00	5 345 470,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	5 419 994,00	5 419 994,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	5 578 286,00	5 578 286,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	5 715 355,00	5 715 355,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 681 547,00	5 681 547,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,82%	8,22%	10,77%	10,55%	TAK	TAK
2027	4,42%	8,76%	10,00%	9,78%	TAK	TAK
2028	4,45%	8,31%	9,13%	8,91%	TAK	TAK
2029	4,37%	8,01%	8,28%	8,07%	TAK	TAK
2030	3,96%	7,86%	7,90%	7,68%	TAK	TAK
2031	3,83%	7,68%	8,35%	8,13%	TAK	TAK
2032	1,19%	7,36%	8,40%	8,19%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	540 768,00	540 768,00	498 681,75	0,00	0,00	0,00	663 658,50	663 658,50	592 891,96
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 363,13	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	1 031 420,00	1 031 420,00	558 764,40	651 600,00	301 600,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 450 000,00	0,00	0,00	1 563 363,13	113 363,13	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 417 657,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 494 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 120.57.2025
z dnia 2025-11-12

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 849 927,23	651 600,00	1 563 363,13	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				740 253,13	301 600,00	113 363,13	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 109 674,10	350 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				9 849 927,23	651 600,00	1 563 363,13	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				740 253,13	301 600,00	113 363,13	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	HARCDOM - dzienne domy pomocy - program integracji międzypokoleniowej	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁABISZYNIE	2025	2027	712 163,13	300 000,00	112 163,13	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kierunek zawod - Doradztwo zawodowe	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁABISZYNIE	2025	2027	28 090,00	1 600,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 109 674,10	350 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja Stacji Ujęcia i Uzdatniania Wody w Jabłówku - modernizacja SUW	Urząd Miejski	2022	2026	7 232 674,10	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY NOWE DĄBIE - MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY NOWE DĄBIE	Urząd Miejski	2024	2027	1 552 000,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa placu zabaw przy ul. Nowej w Łabiszynie - rozszerzenie oferty dla dzieci	Urząd Miejski	2024	2026	325 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	300 000,00
1.a	0,00
1.b	300 000,00
1.1	300 000,00
1.1.1	0,00
1.1.1.1	0,00
1.1.1.2	0,00
1.1.2	300 000,00
1.1.2.1	0,00
1.1.2.2	0,00
1.1.2.3	300 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00

Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

na lata 2026-2032

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łabiszyn została przygotowana na lata 2026-2032. Długość okresu objętego prognozą została określona w art. 227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Na podstawie tego przepisu prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz trzech kolejnych lat, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3. Jednocześnie art. 227 ust. 2 nakłada obowiązek sporządzenia prognozy finansowej na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania. Do roku 2032 planuje się spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz wykup wyemitowanych obligacji.

Wymogi dotyczące opracowania WPF określają:

- art. 229 ufp, gdzie przyjęte w WPF i budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jst

- art. 242 ufp, gdzie wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki

- art. 243 ufp, w którym określony został indywidualny wskaźnik limitujący wielkość obsługi zadłużenia.

Wielkości wykazane w niniejszej WPF w roku 2026 wynikają wprost z projektu Uchwały Budżetowej Gminy Łabiszyn na rok 2026. Uchwała o Wieloletniej Prognozie Finansowej i Uchwała w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 rok zostały opracowane zgodnie z możliwościami Gminy, z uwzględnieniem wskaźników określonych przez:

- Ministra Finansów - pismo nr ST3.4750.26.2025

- Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego - pismo WFB.I.3110.5.17.2025

- Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Bydgoszczy - pismo DBD.3113.6.2025

- Zarządzenie Nr 120.46.2025 Burmistrza Łabiszyna z dnia 10.09.2025 r.

- na podstawie Promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/3359/PolskiŁad na realizację zadania - Prace remontowo-konserwatorskie ogrodzenia cmentarza parafialnego z XVIII/XIX w. w Łabiszynie.

- na podstawie promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania - Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Łabiszyn.

- na podstawie umowy o powierzenie grantu w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" nr FERC.02.02-CS.01-001/23/0931 z dnia 26.07.2024 - Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027

- na podstawie umowy zawartej w ramach Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na realizację zadania - Modernizacja stacji ujęcia i uzdatniania wody w JabłóWKu gm. Łabiszyn

Uchwała o Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Łabiszyn na lata 2026 - 2032 przewiduje w roku 2026 budżet deficytowy.

Kwota planowanych dochodów jest równa **74.700.700,00 zł**, natomiast kwota planowanych wydatków

jest równa **75.496.310,50 zł**.

Zaplanowany deficyt w wysokości **796.310,50 zł** związany jest z realizacją programu Cyberbezpieczny Samorząd w kwocie 796.310,50 zł.

Przychody

Przychody w 2026 roku zaplanowano w kwocie **3.146.310,50 zł**.

Na powyższą kwotę składają się:

- środki z kredytu długoterminowego w wysokości 2.350.000,00 zł zaciągniętego na spłatę rat kredytów i wykup obligacji komunalnych przypadających do spłaty w roku 2026;
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 796.310,50 zł wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. Środki w całości przeznaczone są na pokrycie planowanego deficytu;

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano zgodnie z harmonogramem wykupu obligacji oraz harmonogramem spłat rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Planowany rozchód budżetu to kwota **2.350.000,00 zł**, wynikająca z podpisanych umów na zaciągnięcie kredytów długoterminowych - w wysokości 750.000,00 zł oraz wykup obligacji komunalnych w wysokości 1.600.000,00 zł.

Ponadto prognozowane dochody i wydatki w 2026 roku wyliczone zostały w oparciu o wskaźniki określone Zarządzeniem Nr 120.46.2025 Burmistrza Łabiszyna z dnia 10 września 2025 r. Przyjęte w nim niektóre założenia opierały się na wskaźnikach stanowiących podstawę do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2026.

Prognoza Dochodów

1. Subwencja ogólna z budżetu państwa.

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2026 r. to **15.351.224,00 zł**.

Na lata 2027-2032 prognozuje się kwotę subwencji ogólnej na poziomie od 16.000.000,00 zł do 18.274.000,00 zł. Przyjęta na lata 2027-2032 na tym poziomie prognoza wynika z ostrożnego podejścia do przyszłych dochodów.

2. Dotacje z budżetu państwa na cele bieżące.

Planowana kwota dotacji wynosi w 2026 r. 7.680.689,00 zł.

Kwota wynika z wysokości dotacji określonych w pismach otrzymanych od dysponentów: Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.

Z w/w pism wynikają następujące kwoty:

Kwoty dotacji z budżetu państwa na lata 2027-2032 zaplanowano na poziomie od 8.026.000,00 zł do 9.143.000,00 zł. Prognozowane kwoty z tytułu dotacji zewnętrznych również charakteryzują się ostrożnym podejściem

3. Dochody bieżące.

W 2026 roku zaplanowano:

- podatek od środków transportowych - wzrost o 0,00 %
- podatek od nieruchomości od gruntów - wzrost o 4,00 %
- podatek od nieruchomości od budynków - wzrost o 4,00 %

- podatek rolny - na poziomie 66,00 zł
- podatek leśny na poziomie stawki średniej ceny sprzedaży drewna ogłoszonej przez GUS
- podatek od czynności cywilnoprawnych - na poziomie przewidywanego wykonania 2025 r.
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 6.000.000,00 zł
- pozostałe podatki i opłaty - na poziomie przewidywanego wykonania 2025 r.
- dochody z najmu i dzierżawy - na poziomie przewidywanego wykonania 2025 r.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2026 rok w wysokości określonej w piśmie Ministra Finansów, tj. 32.353.510,00 zł, od roku 2027 ostrożnie prognozuje się dochody z tego tytułu na poziomie od 33.809.000,00 zł do 38.514.000,00 zł w roku 2032.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2026 przyjęto w wysokości określonej w piśmie Ministra Finansów tj. 307.658,00 zł. Od roku 2027 ostrożnie prognozuje się dochody z tego tytułu na poziomie 322.000,00 zł do 366.000,00 zł w roku 2032.

Pozostałe dochody bieżące to w 2026 roku kwota 17.321.719,00 zł. W latach 2027-2032 przyjęto ostrożne podejście do prognozy dochodów i wykazano kwotę od 17.800.000,00 zł do 20.300.000,00 zł. W prognozie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości również zastosowano ostrożnościowe podejście i przyjęto dochody na poziomie od 5.550.000,00 zł w roku 2026 do 6.500.000,00 zł w roku 2032.

4. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe roku 2026 z tytułu dotacji oraz środków na inwestycje zaplanowano na poziomie **1.465.200,00 zł**. Na kwotę składają się:

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na dofinansowanie zadania "Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Łabiszyn" - kwota dofinansowania - **965.200,00 zł**,
- środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na dofinansowanie zadania "Prace remontowo-konserwatorskie ogrodzenia cmentarza parafialnego z XVIII/XIX w. w Łabiszynie"- kwota dofinansowania - **500.000,00 zł**,

5. Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego

Przyjęta do budżetu roku 2026 planowana kwota dochodów ze sprzedaży majątku komunalnego to 200.000,00 zł.

Wynika ona z planowanej sprzedaży działek w obrębie Łabiszyn od nr 747/5 do 747/12 oraz w obrębie Obielewo dz. nr 123/3.

Na dzień sporządzania projektu WPF na lata 2027-2032 nie przewidziano dochodów z tytułu sprzedaży majątku komunalnego na rok 2026 i następne, ponieważ dopiero w następnym roku składniki mienia zostaną wycenione i przygotowane do ewentualnego zbycia.

Prognoza Wydatków

Do sporządzenia planu wydatków na lata 2026-2032 przyjęto tempo wzrostu wydatków, analizując ich wykonanie w latach poprzednich, stopień kształtowania się tych wydatków oraz inflację.

W roku 2026 planuje się kwotę wydatków na poziomie **75.496.310,50 zł**, z czego:

- 68.567.186,50 zł na wydatki bieżące
- 6.929.124,00 zł na wydatki majątkowe.

Zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wydatki bieżące zaprognozowano w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji;
- wydatki na obsługę długu.

W roku 2026 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano 35.506.875,00 zł oraz na obsługę długu - 800.000,00 zł.

W roku 2026 oraz w latach następnych nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Planowane na lata 2026-2032 wydatki charakteryzują się ostrożnym i oszczędnym podejściem, przede

wszystkim ze względu na możliwe niedoszacowanie prognozowanych dochodów, które będą je finansowały.

Przyjęte założenia wzrostu dochodów bieżących i ograniczenia wydatków bieżących pozwoliły na wygenerowanie w latach 2027-2032 prognozowanej nadwyżki operacyjnej. Poziom tej nadwyżki pozwoli zabezpieczyć obsługę zadłużenia tj. spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup obligacji.

Wydatki majątkowe

W roku 2026 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 6.929.124,00 zł, z czego 350.000,00 zł na zadania wieloletnie.

W roku 2027 planuje się wydatki majątkowe w wys. 1.450.000,00 zł na "Modernizację Stacji Ujęcia Wody w Nowym Dąbiu".

Prognoza kwoty długu

Począwszy od roku 2027 wynik budżetu wykazuje nadwyżkę, która będzie przeznaczona na pokrycie rozchodów związanych ze spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i wykupu papierów wartościowych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa w zakresie długu uwzględnia zaciągnięcie kredytu długoterminowego w 2026 r. w kwocie 2.350.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i wykup obligacji komunalnych. Spłata nowego zobowiązania planowana jest w latach 2028-2032.

Na kwotę rozchodów w roku 2026 w wysokości 2.350.000,00 zł składają się:

1. wykup obligacji B20 - kwota 900.000,00 zł
2. wykup obligacji A24 - kwota 700.000,00 zł
3. spłatę rat kredytu nr 1/K/Obr/22/Ż zaciągniętego w Banku Spółdzielczym "Pałuki" w Żninie - kwota 150.000,00 zł
4. spłatę rat kredytu nr 22/2023/000 zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy - kwota 500.000,00 zł
5. spłatę rat kredytu nr 5/Obr/21/Ż zaciągniętego w Banku Spółdzielczym "Pałuki" w Żninie - kwota 100.000,00 zł

W 2026 r. i w latach kolejnych, zgodnie z planowanymi dochodami i wydatkami oraz kwotą spłaty długu i odsetek od kredytów i papierów wartościowych, zachowana zostaje relacja, o której mowa w art. 243 ufp.

Prognozowana kwota długu Gminy Łabiszyn na koniec 2026 r. to **14 261 657,42 zł** - składają się na nią wyłącznie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji komunalnych.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Uzasadnienie

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu na rok następny, jak również projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. W związku z tym projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn wraz z projektem uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łabiszyn na 2026 rok przedkłada się Radzie Miejskiej w Łabiszynie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.