

# ***GMINA LUBRZA***



## ***PROJEKT BUDŻETU NA ROK 2026***

***LUBRZA, LISTOPAD 2025 r.***

PROJEKT

**UCHWAŁA NR .....**  
**Rady Gminy Lubrza**  
**z dnia .....2025 r.**

**w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lubrza na 2026 rok**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. D i lit. I, pkt 10, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 211, art. 212, art. 214 pkt.1 i 3, art. 215, art. 216, art. 217, art. 218, art. 219, art. 220, art. 221, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 257, art. 258 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 337)*

**uchwała się co następuje:**

§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości 33 428 174,92 zł, w tym:

1. dochody bieżące w wysokości 28 227 184,77 zł,  
w tym: z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 302 772,77 zł
2. dochody majątkowe w wysokości 5 200 990,15 zł,  
w tym: z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 968 772,45 zł.

**zgodnie z załącznikiem Nr 1.**

3. Kwota dochodów określona w ust. 1 obejmuje dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w wysokości 1 858 281,00 zł

§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości 35 883 436,60 zł z tego:

1. Wydatki bieżące w wysokości 24 875 859,32 zł, w tym:
  - a) wydatki bieżące jednostek budżetowych w łącznej kwocie 17 103 355,55 zł, z czego:
    - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone 10 262 424,00 zł
    - wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych 6 840 931,55 zł
  - b) wydatki na dotacje na zadania bieżące 4 036 337,00 zł
  - c) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 399 994,00 zł
  - d) wydatki na obsługę długu publicznego 0,00 zł
  - e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 1 336 172,77 zł.

**zgodnie z załącznikiem Nr 2**

2. Kwota wydatków określona w ust. 1 obejmuje wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w wysokości 1 858 281,00 zł
3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych w wysokości 11 007 577,28 zł, w tym:
  1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 11 007 577,28 zł, w tym:
    - wydatki inwestycyjne finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 4 009 095,13 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. 1. Ustala się kwotę planowanego deficytu budżetu w wysokości 2 455 261,68 zł, który zostanie sfinansowany:

1. z przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 294 722,00 zł,
2. nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2 160 539,68 zł.

**zgodnie z załącznikiem Nr 3**

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie 2 455 261,68 zł z tytułu:

1. z przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 294 722,00 zł,
2. nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2 160 539,68 zł.

**zgodnie z załącznikiem Nr 3.**

3. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na :

1. pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1 000 000,00 zł.

§ 4. Ustala się rezerwy w łącznej kwocie 110 500,00 zł w tym:

1. rezerwa ogólna w wysokości 36 500,00 zł
2. rezerwa celowa w wysokości 74 000,00 zł, w tym:
  - a. na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 74 000,00 zł

§ 5. Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych zgodnie **z załącznikiem Nr 4** .

§ 6. Ustala się przychody i koszty dla samorządowego zakładu budżetowego w zakresie określonym **w załączniku Nr 5.**

§ 7. Ustala się dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 2 000,00 zł oraz wydatki w kwocie 2 000,00 zł z przeznaczeniem na zadania określone w art. 400 a ust. 1. pkt. 2, 5, 8, 9, 15, 16, 21, 22, 25, 28, 29, 31, 32 i 38-42 ustawy z dnia 27 kwietnia

2001 roku – Prawo Ochrony Środowiska ( t. j. Dz.U. z 2022 r. poz. 2556 ze zm.).

§ 8. Ustala się dochody z opłat za gospodarowanie odpadami w kwocie 1 722 636,00 zł oraz wydatki związane z kosztem funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami w kwocie 1 987 285,00 zł

§ 9. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 170 000,00 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii, w kwocie 170 000,00 zł

§ 10. Ustala się dochody w kwocie 130 000,00 zł i wydatki w kwocie 65 000,00 zł, finansowane z Krajowego Planu Odbudowy

§ 11 Upoważnia się Wójta Gminy Lubrza do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty 1 000 000,00 zł;
2. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy;
3. dokonywania zmian w planie wydatków bieżących z uwzględnieniem zmian wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz z uwzględnieniem zmian wydatków majątkowych z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
4. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
  - 1) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
  - 2) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
  - 3) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.
5. Przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do dokonywania Przeniesień w planie wydatków jednostki w ramach tego samego rozdziału klasyfikacji budżetowej, za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatków majątkowych;
6. Zaciągania zobowiązań do wysokości 2 000 000,00 zł;
7. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Lubrza, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 12. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubrza.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

# Uzasadnienie do budżetu Gminy Lubrza na 2026 rok

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

Budżet Lubrza 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 Lubrza 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;
- Informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- Wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Lubrza na 2026 rok;
- Przepisów ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1572).

Budżet Lubrza zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 33 428 174,92 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 35 883 436,60 zł.
- Przychody w wysokości 2 455 261,68 zł.
- Rozchody w wysokości 0,00 zł.

Planuje się, że budżet Lubrza zamknie się deficytem w kwocie 2 455 261,68 zł.

## Dochody budżetu

Plan dochodów Lubrza na rok 2026 ustalony został w kwocie 33 428 174,92 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 28 227 184,77 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 5 200 990,15 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 84,44% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 15,56% 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 13 213 382,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 202 782,00 zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 2 500 906,00 zł,

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 3 498 053,77 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 1 858 281,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 1 639 772,77 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 4 270 590,15 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.

Do budżetu gminy na rok 2026 przyjęto podwyższone o 4,5% stawki podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych.

Do naliczenia podatku rolnego przyjęto średnią cenę skupu żyta ogłoszoną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2025 r., będącą podstawą do obliczenia dochodów z podatku rolnego na rok 2026, obliczoną za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2026 w kwocie 66,42 za 1 dt (decyton) żyta. Podkreślić należy, iż nastąpił spadek średniej ceny skupu żyta będącej podstawą obliczenia dochodów z podatku rolnego w 2026 r. w stosunku do roku 2025 o 23,07%.

Do naliczenia podatku leśnego przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna ogłoszoną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2025 r., obliczoną wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 r. w kwocie 281,37 zł za 1 m<sup>3</sup>. Stawka średniej ceny drewna będącej podstawą obliczenia dochodów z podatku leśnego w 2026 r. w stosunku do roku 2025 wzrosła o 1,40%

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

**„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 145 316,27 zł,**

**„Transport i łączność” (600) – plan 23 000,00 zł,**

**„Turystyka” (630) – plan 1 980 448,07 zł,**

**„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 1 059 400,00 zł,**

**„Administracja publiczna” (750) – plan 119 852,70 zł,**

**„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 750,00 zł,**

**„Obrona narodowa” (752) – plan 4 000,00 zł,**

**„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 19 802 973,00 zł,**

**„Różne rozliczenia” (758) – plan 2 630 906,00 zł,**

**„Oświata i wychowanie” (801) – plan 1 188 372,77 zł,**

**„Pomoc społeczna” (852) – plan 337 496,00 zł,**

**„Rodzina” (855) – plan 2 328 016,00 zł,**

**„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 1 957 644,11 zł,**

**„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 720 000,00 zł,**

**„Kultura fizyczna” (926) – plan 1 130 000,00 zł,**

Prognozowane dochody budżetowe Gminy Lubrza na rok 2026 w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 1.

## Wydatki budżetu

Plan wydatków Lubrza na 2026 rok ustalony został w kwocie 35 883 436,60 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 24 875 859,32 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 11 007 577,28 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 69,32% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 30,68% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 24 875 859,32 zł, z tego:
  - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 17 103 355,55 zł, w tym:
    - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 10 262 424,00 zł,
    - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 6 840 931,55 zł,
  - dotacje na zadania bieżące w wysokości 4 036 337,00 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2 399 994,00 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 1 336 172,77 zł,
  - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
  - obsługa długu w wysokości 0,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 11 007 577,28 zł, z tego:
  - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 11 007 577,28 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 Lubrza w wysokości 4 009 095,13 zł,
  - zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł,
  - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2026 roku zaplanowano w ramach działu Transport i łączność (25,53%), następnie w ramach działu Turystyka (22,01%), Kultura fizyczna (13,17%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (9,03%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (8,22%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (7,71%), Rolnictwo i łowiectwo (4,44%), Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę (4,18%), Administracja publiczna (3,58%), Działalność usługowa (1,36%), Gospodarka mieszkaniowa (0,45%), Ochrona zdrowia (0,18%), Oświata i wychowanie (0,14%).

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

**„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 554 810,27 zł,**

**„Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” (400) – plan 465 751,00 zł,**

**„Transport i łączność” (600) – plan 2 929 000,00 zł,**

**„Turystyka” (630) – plan 2 469 531,07 zł,**

**„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 238 800,00 zł,**

**„Działalność usługowa” (710) – plan 371 116,00 zł,**

**„Administracja publiczna” (750) – plan 5 397 272,03 zł,**

**„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 750,00 zł,**

- „Obrona narodowa” (752) – plan 4 000,00 zł,
- „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 1 388 630,00 zł,
- „Różne rozliczenia” (758) – plan 110 500,00 zł,
- „Oświata i wychowanie” (801) – plan 10 541 588,02 zł,
- „Ochrona zdrowia” (851) – plan 170 000,00 zł,
- „Pomoc społeczna” (852) – plan 1 224 915,10 zł,
- „Rodzina” (855) – plan 2 684 666,00 zł,
- „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 3 853 441,11 zł,
- „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 1 850 353,00 zł,
- „Kultura fizyczna” (926) – plan 1 628 313,00 zł,

**Odbiór i zagospodarowanie odpadów** to zadanie, które zostało przydzielone Gminie na podstawie nowelizacji ustawy z dnia 1 lipca 2011r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw (t.j. Dz. U z 2012r., poz.391 ze zm.).

Zadanie to wyszacowane zostało po stronie wydatków w rozdziale 90002 na kwotę **1 987 285,00 zł**. **Kwota planowanych wydatków na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami przewyższa planowane wpływy w kwocie 1 722 636,00 zł** (przy założeniu, że stawka opłat za osobę w roku 2026 wynosić będzie 43,00 zł). **Zatem do zrealizowania tego zadania Gmina musi dołożyć z dochodów własnych kwotę 264 649,00 zł.**

Rada Gminy Lubrza w dniu 29 listopada 2021 r. podjęła Uchwałę Nr XXVIII/222/21 w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Prognozowane wydatki budżetowe Gminy Lubrza na rok 2026 w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik Nr 2.

W budżecie Gminy na rok 2026 zaplanowano także zadania inwestycyjne takie jak :

## Plan wydatków inwestycyjnych Gminy Lubrza w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie / Nazwa zadania	Wartość
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>489 270,27</b>
	<b>01008</b>		<b>Melioracje wodne</b>	<b>181 770,27</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 454,00
			Modernizacja urządzeń wodnych na terenie Gminy Lubrza na potrzeby niwelowania skutków suszy.	36 454,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	145 316,27
			Modernizacja urządzeń wodnych na terenie Gminy Lubrza na potrzeby niwelowania skutków suszy.	145 316,27
	<b>01043</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>	<b>207 500,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 500,00
			budowa odcinka sieci wodociągowej w m. Nowa Wioska os. Pod Dębami	15 500,00
			Budowa sieci wod.-kan. w m. Mostki os. Słoneczne	100 000,00
			dokumentacja_nitka wodociąg. od os. Brzozowego w Lubrzy do os. Nad stawami w N W	25 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	67 000,00
			przyłącze wodociągowe Staropole_do budynków 46AiB, 47AiB, 48AiB, 49AiB	67 000,00
	<b>01044</b>		<b>Infrastruktura sanitacyjna wsi</b>	<b>100 000,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Budowa sieci wod.-kan. w m. Mostki os. Słoneczne	100 000,00
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>460 000,00</b>
	<b>40002</b>		<b>Dostarczanie wody</b>	<b>460 000,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	460 000,00
			Zakup zdalnych wodomierzy	460 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>2 810 000,00</b>
	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>	<b>2 810 000,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 810 000,00
			Dokumentacje projektowe na drogi	100 000,00
			droga do Jordanowa_dokumentacja	30 000,00
			przebudowa drogi na Kamionkę	770 000,00
			Przebudowa drogi os. Zamoście_Lubrza	650 000,00
			przebudowa drogi przy "Łasuchu" w Lubrzy	60 000,00
			przebudowa dróg osiedlowych_Przelazy	1 200 000,00
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>2 422 331,07</b>
	<b>63003</b>		<b>Zadania w zakresie upowszechniania turystyki</b>	<b>2 422 331,07</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	441 883,00
			Budowa systemu mobilności indywidualnej pieszo-rowerowej w Gm. Lubrza jako alternatywa dla publicznego transportu	241 833,00
			Budowa ścieżek rowerowych w Gminie Lubrza na potrzeby podniesienia jej atrakcyjności i rozwoju gospodarczego	200 050,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 980 448,07
			Budowa systemu mobilności indywidualnej pieszo-rowerowej w Gm. Lubrza jako alternatywa dla publicznego transportu	829 978,47

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie / Nazwa zadania	Wartość
			Budowa ścieżek rowerowych w Gminie Lubrza na potrzeby podniesienia jej atrakcyjności i rozwoju gospodarczego	1 150 469,60
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>50 000,00</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>50 000,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			elewacja ośrodek zdrowia w Mostkach_część gminna	50 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>150 000,00</b>
	<b>71035</b>		<b>Cmentarze</b>	<b>150 000,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
			budowa głównej alei wraz z oświetleniem na cmentarzu w Lubrzy	150 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>393 587,83</b>
	<b>75023</b>		<b>Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>30 600,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 600,00
			rozbudowa centrali telefonicznej i wymiana telefonów biurkowych	20 100,00
			zakup AED z kapsułą	10 500,00
	<b>75095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>362 987,83</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	82 665,15
			Cyberbezpieczny samorząd	50 256,15
			Wdrożenie aplikacji na potrzeby wsparcia zarządzania bezpieczeństwem, w tym cyfrowym na rzecz najmłodszych mieszkańców gminy Lubrza.	32 409,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	232 514,51
			Cyberbezpieczny samorząd	170 696,81
			Wdrożenie aplikacji na potrzeby wsparcia zarządzania bezpieczeństwem, w tym cyfrowym na rzecz najmłodszych mieszkańców gminy Lubrza.	61 817,70
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	47 808,17
			Cyberbezpieczny samorząd	47 808,17
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>994 000,00</b>
	<b>75405</b>		<b>Komendy powiatowe Policji</b>	<b>13 000,00</b>
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	13 000,00
			Policja_dofinansowanie zakupu sprzętu transportowego	13 000,00
	<b>75412</b>		<b>Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>981 000,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	981 000,00
			auto bojowe OSP Mostki_ udział własny	360 000,00
			Modernizacja i rozbudowa remiz OSP Lubrza i Mostki	600 000,00
			zakup AED z kapsułą	21 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>15 000,00</b>
	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>15 000,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
			PSP L - wymiana podłogi w świetlicy szkolnej	15 000,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>20 000,00</b>
	<b>85154</b>		<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>20 000,00</b>

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie / Nazwa zadania	Wartość
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			Place zabaw	20 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>848 388,11</b>
	<b>90015</b>		<b>Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>85 000,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 000,00
			budowa oświetlenia drogi do budynku socjalnego w m. Zagórze	25 000,00
			dokumentacja_oświetlenie ulic	60 000,00
	<b>90095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>763 388,11</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	530 380,00
			Budowa instalacji wytwarzania energii elektrycznej, na potrzeby obiektów użyteczności publicznej w Gminie Lubrza	465 206,00
			Ochrona bioróżnorodności na terenach pełniących funkcje turystyczno-rekreacyjne w Gm. Lubrza	65 174,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	233 008,11
			Budowa instalacji wytwarzania energii elektrycznej, na potrzeby obiektów użyteczności publicznej w Gminie Lubrza	89 962,44
			Ochrona bioróżnorodności na terenach pełniących funkcje turystyczno-rekreacyjne w Gm. Lubrza	143 045,67
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>905 000,00</b>
	<b>92109</b>		<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>905 000,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	185 000,00
			dokumentacja_świetlica Boryszyn, Przelazy, Buczyna	60 000,00
			świetlica wiejska i Klub Seniora_Lubrza	80 000,00
			wymiana ogrzewania w świetlicy w Nowej Wiosce, Bucze i Zagórze	45 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	720 000,00
			świetlica wiejska i Klub Seniora_Lubrza	720 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>1 450 000,00</b>
	<b>92601</b>		<b>Obiekty sportowe</b>	<b>1 450 000,00</b>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	800 000,00
			Rozbudowa szatni przy boisku - Lubrza	800 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	650 000,00
			skate park_budowa	650 000,00
			<b>Razem</b>	<b>11 007 577,28</b>

## **Przychody budżetu**

Na 2026 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 2 455 261,68 zł przychodów, na wartość której składają się:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 294 722,00 zł;
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2 160 539,68 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Lubrza.

Prognozowane przychody zawiera załącznik nr 3

## **Rozchody budżetu**

Nie zaplanowano rozchodów w 2026 roku.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 4 270 590,15 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. planie zadań inwestycyjnych Gminy Lubrza oraz w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dla części zadań Gmina Lubrza będzie składać wnioski o dofinansowanie. Realizacja tych zadań będzie uwarunkowana otrzymaniem dofinansowania.

## Plan dochodów Gminy Lubrza w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	145 316,27
	01008		Melioracje wodne	145 316,27
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	145 316,27
600			Transport i łączność	23 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	23 000,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	23 000,00
630			Turystyka	1 980 448,07
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 980 448,07
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 980 448,07
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 059 400,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 059 400,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	20 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 000,00
		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	100 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 400,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	929 000,00
750			Administracja publiczna	119 852,70
	75011		Urzędy wojewódzkie	58 035,00
		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	58 035,00
	75095		Pozostała działalność	61 817,70
		6250	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	61 817,70
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	750,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	750,00
		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	750,00
752			Obrona narodowa	4 000,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	4 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 802 973,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 720 291,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 400 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	45 610,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	274 681,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 496 518,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 870 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	622 375,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	4 143,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	170 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	170 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	13 416 164,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 213 382,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	202 782,00
758			Różne rozliczenia	2 630 906,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	2 500 906,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 500 906,00
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	130 000,00
		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	130 000,00
801			Oświata i wychowanie	1 188 372,77
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	196 176,00
		0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	196 176,00
	80195		Pozostała działalność	992 196,77
		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	992 196,77
852			Pomoc społeczna	337 496,00
	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	25 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	25 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 000,00
	85216		Zasiłki stałe	172 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	172 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	74 200,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 200,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	72 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	30 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 000,00
	85295		Pozostała działalność	5 296,00
		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	5 296,00
855			Rodzina	2 328 016,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 731 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 731 000,00
	85504		Wspieranie rodziny	7 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	57 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	57 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	533 016,00
		0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	55 440,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	297 000,00
		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	180 576,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 957 644,11
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 722 636,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 722 636,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
	90095		Pozostała działalność	233 008,11
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	233 008,11
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	720 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	720 000,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	720 000,00
926			Kultura fizyczna	1 130 000,00
	92601		Obiekty sportowe	1 130 000,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	650 000,00

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość</b>
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	240 000,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	240 000,00
<b>Razem</b>				<b>33 428 174,92</b>

## Plan wydatków Gminy Lubrza w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	554 810,27
	01008		Melioracje wodne	233 870,27
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 454,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	145 316,27
	01030		Izby rolnicze	13 440,00
		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	13 440,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	207 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 500,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	67 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	465 751,00
	40002		Dostarczanie wody	465 751,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	5 751,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	460 000,00
600			Transport i łączność	2 929 000,00
	60011		Drogi publiczne krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	7 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 920 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 810 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
630			Turystyka	2 469 531,07
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2 469 531,07
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4260	Zakup energii	1 200,00
		4270	Zakup usług remontowych	11 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	441 883,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 980 448,07
700			Gospodarka mieszkaniowa	238 800,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	238 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00
		4260	Zakup energii	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	134 200,00
		4400	Oplaty za administrowanie i czysze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	38 000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
710			Działalność usługowa	371 116,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	35 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
	71035		Cmentarze	256 166,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	106 166,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
	71095		Pozostała działalność	79 950,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 950,00
		4307	Zakup usług pozostałych	65 000,00
750			Administracja publiczna	5 397 272,03
	75011		Urzędy wojewódzkie	138 368,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 660,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 552,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 721,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 675,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	350,00
		4300	Zakup usług pozostałych	840,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	570,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	269 732,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	249 732,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4220	Zakup środków żywności	1 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 800,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 135 087,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 585 936,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	233 052,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	4 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	490 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	68 891,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 000,00
		4220	Zakup środków żywności	1 200,00
		4260	Zakup energii	90 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	400 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 400,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62 638,20
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	65 970,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 600,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	338 700,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	7 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 000,00
		4260	Zakup energii	8 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	212 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	18 700,00
	75095		Pozostała działalność	515 384,83
		4300	Zakup usług pozostałych	53 997,00
		4307	Zakup usług pozostałych	76 870,19
		4309	Zakup usług pozostałych	21 529,81
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	82 665,15
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	232 514,51
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	47 808,17
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	750,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	750,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4300	Zakup usług pozostałych	750,00
752			Obrona narodowa	4 000,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 388 630,00
	75405		Komendy powiatowe Policji	20 500,00
		2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	7 500,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	13 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 361 330,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	34 600,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00
		4220	Zakup środków żywności	1 640,00
		4260	Zakup energii	88 220,00
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	13 520,00
		4300	Zakup usług pozostałych	63 920,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 030,00
		4430	Różne opłaty i składki	16 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	981 000,00
	75414		Obrona cywilna	6 300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 300,00
	75415		Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	500,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	500,00
758			Różne rozliczenia	110 500,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	110 500,00
		4810	Rezerwy	110 500,00
801			Oświata i wychowanie	10 541 588,02
	80101		Szkoły podstawowe	5 858 839,81
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	617 940,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	190 999,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	636 963,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 142,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	658 822,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	93 355,00
		4190	Nagrody konkursowe	900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 300,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4260	Zakup energii	276 300,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 180,00
		4300	Zakup usług pozostałych	69 054,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	168 733,81
		4480	Podatek od nieruchomości	276,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 188,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 811 180,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	203 007,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	299 523,60
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 745,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 895,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 795,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 956,60
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	209 008,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	16 124,00
	80104		Przedszkola	2 189 407,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	46 200,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 143 207,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	461 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	461 700,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	24 162,00
		4300	Zakup usług pozostałych	24 162,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	480 184,80
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	480,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	203 005,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 256,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 084,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 397,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00
		4220	Zakup środków żywności	196 176,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	440,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 900,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 446,80
	80195		Pozostała działalność	1 227 770,81
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	175 094,00
		4307	Zakup usług pozostałych	992 196,77
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 480,04
851			Ochrona zdrowia	170 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	167 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	76 505,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 060,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00
		4260	Zakup energii	7 875,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 710,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	150,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
852			Pomoc społeczna	1 224 915,10
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	8 890,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 050,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 030,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 810,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	31 250,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	31 250,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	45 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	45 000,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	11 484,00
		3110	Świadczenia społeczne	8 745,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 907,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	832,00
	85216		Zasiłki stałe	215 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	215 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	727 736,60
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 456,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		3110	Świadczenia społeczne	2 167,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	466 322,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	94 495,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 810,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 050,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 203,00
		4260	Zakup energii	11 330,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	43 475,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 900,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 893,60
		4480	Podatek od nieruchomości	412,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 723,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	78 785,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 010,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	64 075,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	56 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	56 000,00
	85295		Pozostała działalność	50 769,50
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 701,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	245,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 203,00
		4300	Zakup usług pozostałych	31 151,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 269,50
855			Rodzina	2 684 666,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 832 127,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 579 070,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 930,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	119 923,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 780,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 883,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 017,00
	85504		Wspieranie rodziny	118 229,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 020,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 890,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 440,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 156,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85508		Rodziny zastępcze	79 483,00
		4430	Różne opłaty i składki	79 483,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	57 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	57 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	597 827,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	184 500,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	180 576,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	64 930,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 822,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00
		4260	Zakup energii	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	87 400,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	800,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 799,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 853 441,11
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	214 218,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	214 218,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 987 285,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	105 234,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 945,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 582,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 800,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4300	Zakup usług pozostałych	1 840 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	260 550,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	237 550,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	115 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	26 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	474 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4260	Zakup energii	225 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	145 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	90095		Pozostała działalność	774 388,11
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	530 380,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	233 008,11
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 850 353,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 590 385,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	597 367,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 718,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00
		4260	Zakup energii	35 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 800,00
		4430	Różne opłaty i składki	500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	185 000,00

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość</b>
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	720 000,00
	92116		Biblioteki	184 052,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	184 052,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 936,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 936,00
	92195		Pozostała działalność	69 980,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	69 980,00
926			Kultura fizyczna	1 628 313,00
	92601		Obiekty sportowe	1 533 313,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 481,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 332,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00
		4260	Zakup energii	12 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	800 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	650 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	95 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	95 000,00
<b>Razem</b>				<b>35 883 436,60</b>

**Załącznik Nr 3**  
**do Uchwały Nr .....**  
**Rady Gminy Lubrza**  
**z dnia ..... grudnia 2025 r.**

## Plan przychodów Gminy Lubrza w 2026 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Wartość
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	294 722,00
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	2 160 539,68
	<b>Razem</b>	<b>2 455 261,68</b>

## Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy Lubrza w 2026 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
				Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
010	01043	6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00
400	40002	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	0,00	5 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710	71035	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	0,00	106 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	75415	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	617 940,00	0,00	0,00
801	80104	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	46 200,00	0,00	0,00	0,00
801	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	2 143 207,00	0,00	0,00
900	90001	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	0,00	214 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	597 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	184 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92120	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	0,00	5 936,00	0,00	0,00	0,00
926	92605	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
<b>Razem</b>				<b>781 419,00</b>	<b>326 135,00</b>	<b>119 136,00</b>	<b>2 761 147,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 500,00</b>

**Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego na rok 2026**

Dział	Rozdział	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody						Koszty					Stan środków obrotowych na koniec roku
			Ogółem	Nadwyżka środków obrotowych	Inne zwiększenia	Przychody z dostaw robót i usług	Dotacje		Ogółem	w tym:				
							Przedmiotowe	Na inwestycje		Wynagrodzenia	Pochodne od wynagrodzeń	Pozostałe koszty bieżące	Inwestycje	
400	40002		997 370 zł		3 347 zł	988 272 zł	5 751 zł		306 786 zł			306 786 zł		
700	70005		55 717 zł		44 990 zł	10 727 zł			35 205 zł			35 205 zł		
710	71035		115 466 zł			9 300 zł	106 166 zł		59 536 zł			59 536 zł		
900	90001		1 753 840 zł		50 zł	1 539 572 zł	214 218 zł		936 059 zł			936 059 zł		
900	90003		124 147 zł			124 147 zł			44 849 zł			44 849 zł		
900	90017		194 646 zł		110 zł	194 536 zł			1 858 751 zł	1 385 546 zł	397 314 zł	75 891 zł		
	<b>Ogółem</b>	<b>51 707 zł</b>	<b>3 241 186 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>48 497 zł</b>	<b>2 866 554 zł</b>	<b>326 135 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>3 241 186 zł</b>	<b>1 385 546 zł</b>	<b>397 314 zł</b>	<b>1 458 326 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>51 707 zł</b>

