

**UCHWAŁA NR .....**

**Rady Gminy Lubrza**

**z dnia 30 marca 2026 r.**

**w sprawie zmiany 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)*

**uchwała się co następuje:**

§ 1. Zwiększa się budżet Gminy po stronie dochodów o kwotę 360 542,73 zł.

Łączny plan dochodów po zmianach wynosi 34 197 862,73 zł, w tym:

1. dochody bieżące w wysokości 29 053 719,13 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 1 799 418,65 zł

2. dochody majątkowe w wysokości 5 144 143,60 zł,

w tym: z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których 3 792 591,30 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 1 860 308,00 zł

§ 2. Zwiększa się budżet Gminy po stronie wydatków o kwotę 1 516 089,73 zł.

Łączny plan wydatków po zmianach wynosi 37 808 671,41 zł, w tym:

1. Wydatki bieżące w wysokości 25 818 290,68 zł, w tym:

a) wydatki bieżące jednostek budżetowych w łącznej kwocie 17 537 681,03 zł, z czego:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone 10 152 796,48 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych 7 384 884,55 zł

b) wydatki na dotacje na zadania bieżące 4 036 337,00 zł

c) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 411 454,00 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 1 832 818,65 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 1 860 308,00 zł

3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych w wysokości 11 990 380,73 zł,

w tym:

1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 11 990 380,73 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 4 072 913,98 zł  
zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. 1. Ustala się kwotę planowanego deficytu budżetu w wysokości 3 610 808,68 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 389 722,00 zł,
2. nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 3 221 086,68 zł.

**zgodnie z załącznikiem Nr 3**

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie 3 610 808,68 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 389 722,00 zł,
2. nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 3 221 086,68 zł.

**zgodnie z załącznikiem Nr 3.**

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

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

§ 6. Ustala się dochody z Funduszu Pomocy Ukrainie w kwocie 6 247,48 zł i wydatki nimi finansowane w kwocie 6 247,48 zł.

§ 7. Ustala się przychody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 95 000,00 zł, 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 265 000,00 zł.

§ 8. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubrza.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	Uwagi
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej</b>	<b>19 995 023,00</b>	<b>40 003,00</b>	<b>20 035 026,00</b>	
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	170 000,00	40 003,00	210 003,00	
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	40 003,00	40 003,00	
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 188 372,77</b>	<b>-1 763,69</b>	<b>1 186 609,08</b>	
	80195		Pozostała działalność	992 196,77	-1 763,69	990 433,08	
852			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	880 196,77	-1 763,69	878 433,08	projekt "Podnoszenie kompetencji kluczowych uczniów szkół podstawowych....."
			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>338 948,00</b>	<b>1 042 228,42</b>	<b>1 381 176,42</b>	
	85295		Pozostała działalność	5 296,00	1 042 228,42	1 047 524,42	
			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	0,00	546 155,90	546 155,90	projekt - Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Lubrzy
		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	0,00	64 253,67	64 253,67	







Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	Uwagi
400			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>465 751,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>665 751,00</b>	
	40002		Dostarczanie wody	465 751,00	200 000,00	665 751,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	460 000,00	200 000,00	660 000,00	zakup zdalnych wodomierzy
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>2 942 360,00</b>	<b>-316 480,00</b>	<b>2 625 880,00</b>	
		60014	Drogi publiczne powiatowe	7 000,00	43 050,00	50 050,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	43 050,00	43 050,00	dokumentacja projektowa – droga Lubrza - Jordanowo
	60016		Drogi publiczne gminne	2 920 000,00	-359 530,00	2 560 470,00	
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	-5 000,00	45 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	15 000,00	25 000,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 812 100,00	-369 530,00	2 442 570,00	22 730,00 zł dokumentacje projektowe na drogi, 400 000,00 przebudowa dróg w m. Przelazy, 53 200,00 zł przebudowa drogi "przy Łasuchu" w Lubrzy
630			<b>Turystyka</b>	<b>2 469 531,07</b>	<b>7 000,00</b>	<b>2 476 531,07</b>	
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2 469 531,07	7 000,00	2 476 531,07	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	2 000,00	17 000,00	zakup 2 kamer przenośnych do monitoringu
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	5 000,00	25 000,00	
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>238 800,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>258 800,00</b>	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	238 800,00	20 000,00	258 800,00	
		4260	Zakup energii	7 000,00	20 000,00	27 000,00	
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>5 285 432,51</b>	<b>46 487,00</b>	<b>5 331 919,51</b>	
	75011		Urzędy wojewódzkie	141 752,48	220,00	141 972,48	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń	2 724,00	220,00	2 944,00	
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	5 936,00	5 936,00	
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	5 936,00	5 936,00	dot. wynagrodzenia powiatowego konserwatora zabytków
		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 987 813,20	40 281,00	4 028 094,20	bieżąca realizacja zadań

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	233 002,00	50,00	233 052,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 000,00	3 321,00	65 321,00
	4270	Zakup usług remontowych	33 500,00	10 500,00	44 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	395 000,00	4 600,00	399 600,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	2 000,00	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń	59 914,20	4 810,00	64 724,20
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	15 000,00	20 000,00
75095		Pozostała działalność	547 434,83	50,00	547 484,83
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 050,00	50,00	7 100,00
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona</b>	<b>1 388 630,00</b>	<b>500,00</b>	<b>1 389 130,00</b>
75495		Pozostała działalność	0,00	500,00	500,00
2820		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	500,00	500,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>10 553 278,02</b>	<b>-118 626,69</b>	<b>10 434 651,33</b>
80101		Szkoły podstawowe	5 785 149,81	-286 319,00	5 498 830,81
3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	188 899,00	-1 000,00	187 899,00
4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	39 342,00	4 221,00	43 563,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	640 662,00	-17 840,00	622 822,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz	91 245,00	-1 190,00	90 055,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	35 300,00	2 460,00	37 760,00
4300		Zakup usług pozostałych	59 944,00	4 500,00	64 444,00
4790		Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 764 980,00	-277 470,00	2 487 510,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	486 284,80	7 000,00	493 284,80
	4300	Zakup usług pozostałych	11 900,00	7 000,00	18 900,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	66 390,00	297 500,00	363 890,00
3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 100,00	1 000,00	3 100,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	18 160,00	17 840,00	36 000,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz	2 110,00	1 190,00	3 300,00
4410		Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	2 000,00
4710		Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot	0,00	100,00	100,00
4790		Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	37 800,00	276 370,00	314 170,00

bieżąca realizacja zadań

m. in.: licencja, opieka autorska  
wdrożenie -program ewidencja  
środków trwałych;

projekt cyberbezpieczny  
samorząd

80195		Pozostała działalność	1 227 770,81	-136 807,69	1 090 963,12	projekt "Podnoszenie kompetencji kluczowych uczniów szkół podstawowych...."
	4300	Zakup usług pozostałych	175 094,00	-150 044,00	25 050,00	
	4307	Zakup usług pozostałych	326 088,83	-1 763,69	324 325,14	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 000,00	15 000,00	reduktor napięć – zakup i montaż na budynku kompleksu oświatowego w Mostkach
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>170 000,00</b>	<b>95 000,00</b>	<b>265 000,00</b>	
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	167 000,00	95 000,00	262 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	5 000,00	45 000,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	90 000,00	110 000,00	place zabaw – teren gminy
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 352 867,10</b>	<b>1 602 088,42</b>	<b>2 954 955,52</b>	
	85202	Domy pomocy społecznej	66 300,00	295 000,00	361 300,00	
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu	66 300,00	295 000,00	361 300,00	bieżąca realizacja zadań
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	662 888,60	4 860,00	667 748,60	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 203,00	2 460,00	12 663,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	43 475,00	2 400,00	45 875,00	
	85295	Pozostała działalność	177 269,50	1 302 228,42	1 479 497,92	
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	131 447,80	131 447,80	
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	15 464,46	15 464,46	
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	31 558,06	31 558,06	
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 712,72	3 712,72	
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz	0,00	4 488,23	4 488,23	
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz	0,00	528,03	528,03	
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	44 558,52	44 558,52	
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 242,18	5 242,18	
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	99 995,40	99 995,40	
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	11 764,17	11 764,17	
	4307	Zakup usług pozostałych	0,00	234 107,88	234 107,88	
	4309	Zakup usług pozostałych	0,00	27 542,12	27 542,12	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	260 000,00	260 000,00	
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	386 364,21	386 364,21	
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	45 454,64	45 454,64	
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>2 754 314,00</b>	<b>10 027,00</b>	<b>2 764 341,00</b>	projekt - Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Lubrzy



<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>1 778 313,00</b>	<b>-3 000,00</b>	<b>1 775 313,00</b>	<i>bieżąca realizacja zadań</i>
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	95 000,00	-3 000,00	92 000,00	
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	95 000,00	-3 000,00	92 000,00	

BeSTia	<b>Razem:</b>	36 292 581,68	1 516 089,73	37 808 671,41
--------	---------------	---------------	--------------	---------------



**Załącznik Nr 3**  
do Uchwały Nr .....  
Rady Gminy Lubrza  
z dnia 30 marca 2026 r.

**Przychody budżetu w 2026 r.**

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>3 610 808,68</b>
1	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	905	389 722,00
2	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	3 221 086,68



do uchwały Nr .....  
 Rady Gminy Lubrza  
 z dnia 30 marca 2026 r.

Plan dotacji udzielanych z budżetu 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 nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
010	01043	621	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych			67.000,00			
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
750	75020	271	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących			5.936,00			0,00
754	75415	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom						500,00
754	75495	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom						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	0,00
921	92195	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
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	0,00	92.000,00
<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>0,00</b>	<b>115.500,00</b>

Ogółem:  
4.103.337,00



