

UCHWAŁA NR 361/XXIII/2025
RADY MIEJSKIEJ WĘGLINCA

z dnia 30 grudnia 2025 r.

w sprawie budżetu gminy Węgliniec na 2026rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c” „d” i lit. „i” oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (*t.j. Dz.U. z 2025r., poz. 1153*), art. 211, art.212, art.214, art.215, art. 217, art.222, art.235-237, art.239,art.258,art.264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (*t.j. Dz. U. z 2025r. poz.1483*) **Rada Miejska uchwala, co następuje:**

§ 1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu gminy w wysokości **61.593.597,58zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1, z tego:

- 1. dochody majątkowe w wysokości - **10.913.257,42 zł**
- 2. dochody bieżące w wysokości - **50.680.340,16 zł**

§ 2. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu gminy w wysokości **64.436.286,58 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2, z tego:

- 1. wydatki bieżące w wysokości - **47.954.322,05 zł**, z tego:
 - 1.1. wydatki jednostek budżetowych - **38.008.112,36 zł** z tego na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości - **21.539.636,25 zł**
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – **16.468.476,11 zł**
 - 1.2. dotacje z budżetu na zadania bieżące - **4.637.902,86 zł**
 - 1.3. wydatki na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – **184.236,83 zł**
 - 1.4. świadczenia na rzecz osób fizycznych - **4.468.070,00 zł**
 - 1.5. wydatki na obsługę długu gminy - **656.000,00 zł**
 - 1.6. wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji - **0 zł**
 - 2. wydatki majątkowe w wysokości - **16.481.964,53 zł**, zgodnie z *inf. nr 3*, z tego:
 - 2.1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne – **16.481.964,53 zł**, w tym:
 - na programy i projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - **6.120.814,18 zł**
 - rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – **100.000,00 zł**

§ 3. 1. Ustala się planowany deficyt budżetu gminy w wysokości **2.842.689,00zł**, który zostanie pokryty:

- przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.051.689,00zł
- przychodami w kwocie 791.000,00zł pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – z roku 2024 (art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych).

2. Ustala się przychody budżetu w wysokości **3.990.255,00zł** oraz rozchody budżetu w wysokości **1.147.566,00zł**, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1. ogólną w wysokości - **225.000,00 zł**,
- 2. celową w wysokości - **953.860,00 zł**, z przeznaczeniem na:
 - 2.1. wydatki bieżące w dziale 801 – Oświata i wychowanie w kwocie - **818.860,00 zł**, z tego:

- a.- na fundusz nagród nauczycieli - **25.043,00 zł**,
- b.- doksztalcanie nauczycieli - **67.580,00 zł**,
- c.- fundusz zdrowotny - **8.450,00 zł**,
- d.- awans zawodowy nauczycieli wraz z pochodnymi **-0,00 zł**,
- e.- dodatki motywacyjne wraz z pochodnymi - **265.787,00 zł**,
- f.- odprawy emerytalne nauczycieli i pracowników administracji i obsługi szkół - **452.000,00 zł**,
- 2.2.realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - **135.000,00 zł**,
- 3. celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości - **100.000,00 zł**.

§ 5. Określa się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **2.704.811,00zł** oraz dochody związane z realizacją tych zadań, podlegające przekazaniu do budżetu państwa w wysokości **188.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 6. 1. Ustala się dochody w kwocie **190.000,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **244.281,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i zwalczania narkomanii – informacja nr 1 do budżetu.

2. Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie:

- dochody – 0,00zł
- wydatki - 30.000,00zł – informacja nr 2 do budżetu

3. Ustala się dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **3.100.000,00 zł** oraz ich przeznaczenie na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami zaplanowanymi w rozdziale 90002 w wysokości **3.744.945,31zł**.

§ 7. Ustala się:

1. Plan przychodów i kosztów w łącznej kwocie (zbiorczo), dla zakładów budżetowych: a.przychody – **3.816.493,00 zł**, w tym dotacja z budżetu – **642.204,00 zł**. b.koszty – **3.817.330,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 5.

2. Plan dochodów i wydatków w łącznej kwocie (zbiorczo) dla rachunków dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych: dochody – **270.231,00 zł**; wydatki – **270.231,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 8. Ustala się:

1. Dotacje przedmiotowe dla Zakładu Usług Komunalnych w Węglińcu w łącznej wysokości **642.204,00 zł**- zgodnie z załącznikiem nr 6.

2. Dotacje podmiotowe dla: 2.1.samorządowych instytucji kultury na łączną kwotę - **1.904.693,00 zł**, 2.2.działających na terenie gminy i poza gminą niepublicznych przedszkoli, w wysokości - **905.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 7.

3. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę - **1.921.551,86 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 8.

4. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę **21.320,00zł**, zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 9. Ustala się plan wydatków w ramach funduszu sołeckiego w wysokości **313.342,37 zł** -zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 10. 1. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie łącznej kwocie łącznej **6.199.255,00zł** na:

- 1) pokrycie występującego przejściowego deficytu budżetu Gminy do kwoty **3.000.000,00zł**
- 2) cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie **3.199.255,00 zł**

2. Ustala się górną granicę udzielanych w roku budżetowym poręczeń i gwarancji na kwotę **150.000,00 zł.**

§ 11. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Węgliniec do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w § 10 ust.1 do wysokości kwot w nim określonych,

2. dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu w zakresie wydatków bieżących na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy

3. dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych, w tym przenoszenia kwot między zadaniami inwestycyjnymi, z wyłączeniem przeniesień między działami

4. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

5. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

b) 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,

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

6. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, 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.

7. Zaciąganie samodzielnie zobowiązań do wysokości **300.000,00 zł.**

§ 12. Ustala się, że:

1. Uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunki bieżące wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym, z zastrzeżeniem ust. 3.

2. Uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na rachunki bieżące dochodów i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu gminy.

3. Zwroty wydatków uzyskane przez jednostki budżetowe z budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, poniesionych na programy i projekty realizowane z udziałem tych środków, są przyjmowane na rachunki bieżące dochodów i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu gminy.

§ 13. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Węgliniec.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy i Miasta.

Przewodniczący Rady

Marek Wawrzynek

Dochody budżetu Gminy i Miasta Węglińca w 2026 roku

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§§	TREŚĆ	plan na 2025 według stanu na 31.10.2025	plan 2026	%	UWAGI	
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			5 204 763,81	-	-		
	01043	INFRASTRUKTURA WODOCIĄGOWA WSI		2 521,00	-	-		
		6690	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych		2 521,00	-	-	
	01044	INFRASTRUKTURA SANITACYJNA WSI		5 000 603,00	-	-		
		6258	Dotacje celowe 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		2 350 603,00	-	-	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		2 650 000,00	-	-	
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ		201 639,81	-	-		
2010		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami		201 639,81	-	-		
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			388 428,58	1 530 753,00	358,43		
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY		6 000,00	-	-		
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami		6 000,00	-	-	
	60013	DROGI PUBLICZNE WOJEWÓDZKIE		-	160 000,00	-		
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		-	160 000,00	-	
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE		382 428,58	1 370 753,00	358,43		
		0620	wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości		41 401,77	30 000,00	72,46	
		0950	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		1 026,81	-	-	
		2710	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		340 000,00	-	-	
		6290	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych,związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		-	1 340 753,00	-	
630	TURYSTYKA			-	1 179 910,34	-		
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki		-	1 179 910,34	-		
		6257	Dotacje celowe 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		-	1 179 910,34	-	
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA			2 292 286,00	2 431 293,00	106,06		
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI		1 868 886,00	1 774 573,00	94,95		
		0550	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości		24 000,00	24 000,00	100,00	
		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		838 500,00	900 000,00	107,33	
		0760	wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności		9 401,00	9 318,00	99,12	
		0770	wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		891 900,00	705 255,00	79,07	
		0830	wpływy z usług		105 085,00	136 000,00	129,42	
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY		423 400,00	509 120,00	120,25		
		0750	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego		282 200,00	315 000,00	111,62	
		0830	wpływy z usług		141 200,00	140 000,00	99,15	
		6290	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych,związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		-	54 120,00	-	
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ		-	147 600,00	-		
		6290	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych,związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		-	147 600,00	-	
	750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA			124 227,71	116 036,00	93,41	
75011		URZĘDY WOJEWÓDZKIE		110 127,00	113 636,00	103,19		
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami		110 127,00	113 636,00	103,19	
75023		URZĘDY GMIN(MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)		3 000,00	2 400,00	80,00		
		0830	wpływy z usług		3 000,00	2 400,00	80,00	
75095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ		11 100,71	-	-		
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		189,71	-	-	
751	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ		128 074,00	1 655,00	1,29		
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami		1 665,00	1 655,00	99,40	
	75108	WYBORY DO SEJMU I SENATU		126 409,00	-	-		
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami		126 409,00	-	-	

752	OBRONA NARODOWA		1 310 879,96	1 545 262,00	117,88	
	75212	POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	200,00	200,00	100,00	
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00	200,00	100,00	
	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ		1 310 679,96	-	-	
	75295	2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 000,00	-	-	
		6330 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 280 679,96	-	-	
	ZADANIA O CHARAKTERZE OBRONNYM WYNIKAJĄCE Z USTAWY O OCHRONIE LUDNOŚCI I		-	1 545 062,00		
	75281	2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	-	215 000,00		
		6330 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	-	1 330 062,00		
754	BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA		36 666,00	-	-	
	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE		36 666,00	-	-	
	75412	2460 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	36 666,00	-	-	
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM		30 695 515,18	32 511 785,00	105,92	
	75601	WŁYBY Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH	5 000,00	4 000,00	80,00	
		O350 wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00	4 000,00	80,00	
	75615	WŁYBY Z PODATKU ROLNEGO, LEŚNEGO, PODATKU OD CZYNNOŚCI CYWILNOPRAWNYCH, PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH OD OSÓB PRAWNYCH I INNYCH JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH	5 313 954,00	5 110 167,00	96,17	
		O310 Wpływy z podatku od nieruchomości	3 774 278,00	3 576 000,00	94,75	
		O320 Wpływy z podatku rolnego	54 204,00	39 500,00	72,87	
		O330 Wpływy z podatku leśnego	1 386 672,00	1 404 667,00	101,30	
		O340 Wpływy z podatku od środków transportowych	83 800,00	80 000,00	95,47	
		O500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00	-	-	
		O910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	10 000,00	100,00	
	75616	WŁYBY Z PODATKU ROLNEGO, LEŚNEGO, POD.OD SPADKÓW I DAROWIZN, POD.OD CZYNNOŚCI CYWILNOPRAWNYCH ORAZ POD.I OPŁAT LOKALNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH	2 444 284,00	2 448 912,00	100,19	
		O310 Wpływy z podatku od nieruchomości	1 704 684,00	1 755 000,00	102,95	
		O320 Wpływy z podatku rolnego	105 000,00	77 100,00	73,43	
		O330 Wpływy z podatku leśnego	2 600,00	2 662,00	102,38	
		O340 Wpływy z podatku od środków transportowych	285 000,00	286 150,00	100,40	
		O360 Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	10 000,00	50,00	
		O430 Wpływy z opłaty targowej	12 000,00	12 000,00	100,00	
		O500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	300 000,00	291 000,00	97,00	
		O910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00	15 000,00	100,00	
	75618	WŁYBY Z INNYCH OPŁAT STANOWIĄCYCH DOCHODY J.S.T. NA PODSTAWIE USTAW	844 811,00	835 000,00	98,84	
		O270 Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	58 550,00	20 000,00	34,16	
		O410 Wpływy z opłaty skarbowej	28 000,00	30 000,00	107,14	
		O460 wpływy z opłaty eksploatacyjnej	586 261,00	615 000,00	104,90	
		O480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	172 000,00	170 000,00	98,84	
756	75621	UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA	22 087 466,18	24 113 706,00	109,17	
		OO10 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	21 819 321,24	23 771 924,00	108,95	
		OO20 Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	268 144,94	341 782,00	127,46	
758	RÓŻNE ROZLICZENIA		10 434 133,23	8 885 408,65	85,16	
	75814	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	1 117 458,61	250 000,00	22,37	
		O740 wpływy z dywidend	1 072,50	-	-	
		O940 wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	829 606,94	200 000,00	24,11	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	44 601,32	50 000,00	112,10	
		2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	195 617,85	-	-	
		6330 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	46 560,00	-	-	
	75834	SUBWENCJA OGÓLNA DLA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	8 357 146,65	8 554 693,00	102,36	
		2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 357 146,65	8 554 693,00	102,36	
	75835	REZERWA NA UZUPEŁNIENIE DOCHODÓW JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	954 627,16	-	-	
		2750 Środki na uzupełnienie dochodów gmin	954 627,16	-	-	
	KRAJOWY PLAN ODBUDOWY		4 900,81	80 715,65	1 646,99	
	75867	2057 Dotacje celowe 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	4 900,81	-	-	
		6257 Dotacje celowe 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	-	80 715,65		

801	OŚWIATA I WYCHOWANIE		5 362 359,37	164 241,00	3,06	
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	837 595,96	-	-	
		0830 wpływy z usług	40 000,00	-	-	
		0950 wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	13 827,96	-	-	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 000,00	-	-	
		2400 wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	3 429,00	-	-	
		6370 Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	764 339,00	-	-	
	80104	PRZEDSZKOLA	249 454,00	164 241,00	65,84	
		0660 wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	112 680,00	114 419,00	101,54	
		0830 wpływy z usług		49 822,00		
		2310 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	130 000,00	-	-	
		2400 wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	6 774,00	-	-	
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	51 025,14	-	-	
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	51 025,14	-	-	
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	4 224 284,27	-	-	
		2057 Dotacje celowe 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	187 656,11	-	-	
		2059 Dotacje celowe 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	26 808,16	-	-	
		2710 dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	12 000,00	-	-	
		6370 Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 997 820,00	-	-	
851	OCHRONA ZDROWIA		1 506,58	-	-	
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 506,58	-	-	
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 506,58	-	-	
852	POMOC SPOŁECZNA		1 266 061,49	1 035 186,76	825,20	
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY W RODZINIE	6 000,00	6 000,00	100,00	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	100,00	
	85213	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ	42 797,00	40 600,00	94,87	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	42 797,00	40 600,00	94,87	
	85214	ZASIŁKI OKRESOWE, CELOWE I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE I RENTOWE	213 536,00	235 100,00	110,10	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	213 536,00	235 100,00	110,10	
	85216	ZASIŁKI STAŁE	560 000,00	435 000,00	77,68	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	560 000,00	435 000,00	77,68	
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	255 200,00	178 366,76	69,89	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	255 200,00	178 366,76	69,89	
	85228	USŁUGI OPIEKUNCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUNCZE	20 440,00	59 320,00	290,22	
		0830 Wpływy z usług	1 000,00	1 000,00	100,00	
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	19 440,00	58 320,00	300,00	
	85230	POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA	98 000,00	80 800,00	82,45	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	98 000,00	80 800,00	82,45	
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	70 088,49	-	-	
		2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 334,49	-	-	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	62 754,00	-	-	
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		16 000,00	-	-	
	85415	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW	16 000,00	-	-	
		2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 000,00	-	-	

855	RODZINA		4 456 478,17	3 181 543,40	71,39			
		SWIADCZENIA RODZINNE, SWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	3 222 201,00	2 494 000,00	77,40			
	85502	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 122 160,00	2 469 000,00	79,08		
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	70 041,00	-	-		
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.	30 000,00	25 000,00	83,33		
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY		627,57	-			
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	627,57	-			
	85504	WSPIERANIE RODZINY		7 180,20	4 720,00			
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	7 180,20	4 720,00			
	85513	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW		76 653,00	62 000,00	80,88		
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin,związkom powiatowo-gminnym) ustawami	76 653,00	62 000,00	80,88		
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI DO LAT TRZECH		1 114 788,00	620 823,40	55,69		
		0690	wpływ z różnych opłat	692 000,00	500 000,00	72,25		
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	122 788,00	120 823,40	98,40		
		6330	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin(związków gmin,związków powiatowo-gminnych)	300 000,00	-	-		
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ		35 028,40	-	-		
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	35 028,40	-	-		
	900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		5 805 485,85	6 565 427,00	422,04		
		90001	GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD		679 396,00	2 588 227,00	380,96	
			6258	Dotacje celowe 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	679 396,00	-		
6370			Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład:Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	-	2 588 227,00			
90002		GOSPODARKA ODPADAMI		3 221 896,00	3 100 000,00	96,22		
		0490	wpływ z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 221 896,00	3 100 000,00	96,22		
90004		UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH		-	172 200,00			
		6257	Dotacje celowe 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		172 200,00			
90005		OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU		1 715 997,25	705 000,00	41,08		
		2460	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	68 500,00	5 000,00	7,30		
		6280	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 647 497,25	700 000,00	42,49		
90015		OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG		171 216,00	-	-		
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład:Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	171 216,00	-	-		
90026	POZOSTAŁE DZIAŁANIA ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI		16 980,60	-	-			
	2460	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	16 980,60	-	-			
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		1 359 254,19	2 445 096,43	179,89			
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY		2 199,00	2 445 096,43	111 191,29		
		6690	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	2 199,00		-		
		6257	Dotacje celowe 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		2 445 096,43			
	92116	BIBLIOTEKI		3 690,00	-	-		
		0950	wpływ z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 690,00		-		
	92120	OCHRONA ZABYTEKÓW I OPIEKA NAD ZABYTEKAMI		1 353 365,19	-	-		
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	27 067,31		-		
6090		Środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 326 297,88		-			
926	KULTURA FIZYCZNA		343 065,00	-	-			
	92601	OBIEKTY SPORTOWE		343 065,00	-	-		
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	20 772,00		-		
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	300 000,00		-		
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	22 293,00		-		
RAZEM DOCHODY			69 225 185,12	61 593 597,58	88,98			

z tego

1. dochody majątkowe:

076	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	9 401,00	9 318,00	99,12
077	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	891 900,00	705 255,00	79,07
609	Środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 326 297,88	-	0,00
637	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 583 375,00	2 588 227,00	34,13
625	Dotacje celowe 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	3 029 999,00	3 877 922,42	127,98
626	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	300 000,00	-	0,00
628	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 647 497,25	700 000,00	42,49
629	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-	1 542 473,00	
630	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	22 293,00	-	0,00
633	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin(związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 627 239,96	1 330 062,00	81,74
663	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	-	160 000,00	
669	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	4 720,00	-	0,00
RAZEM:		16 442 723,09	10 913 257,42	66,37

2. dochody bieżące:

udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:		22 087 466,18	24 113 706,00	109,17
001	Podatek dochodowy od osób fizycznych	21 819 321,24	23 771 924,00	108,95
002	Podatek dochodowy od osób prawnych	268 144,94	341 782,00	127,46
wpływy z podatków i opłat		12 332 796,77	11 838 079,00	95,99
031	Podatek od nieruchomości	5 478 962,00	5 331 000,00	97,30
032	Podatek rolny	159 204,00	116 600,00	73,24
033	Podatek leśny	1 389 272,00	1 407 329,00	101,30
034	Podatek od środków transportowych	368 800,00	366 150,00	99,28
035	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	5 000,00	4 000,00	80,00
036	Podatek od spadków i darowizn	20 000,00	10 000,00	50,00
041	Wpływy z opłaty skarbowej	28 000,00	30 000,00	107,14
043	Wpływy z opłaty targowej	12 000,00	12 000,00	100,00
046	wpływy z opłaty eksploatacyjnej	586 261,00	615 000,00	104,90
049	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 221 896,00	3 100 000,00	96,22
050	podatek od czynności cywilnoprawnych	305 000,00	291 000,00	95,41
062	wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	41 401,77	30 000,00	72,46
069	wpływy z różnych opłat	692 000,00	500 000,00	72,25
091	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 000,00	25 000,00	100,00
dochody z majątku gminy		1 145 772,50	1 239 000,00	108,14
055	wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	24 000,00	24 000,00	100,00
074	wpływy z dywidend	1 072,50	-	
075	Dochody 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	1 120 700,00	1 215 000,00	108,41
027	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	58 550,00	20 000,00	34,16
048	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	172 000,00	170 000,00	98,84
pozostałe wpływy własne		1 278 184,02	643 641,00	50,36
066	wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	112 680,00	114 419,00	101,54
083	Wpływy z usług	290 285,00	329 222,00	113,41
094	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	829 606,94	200 000,00	24,11
095	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	18 544,77	-	0,00
096	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	27 067,31	-	0,00
201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 724 787,59	2 704 811,00	72,62
203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 474 856,52	1 366 410,16	92,65
205	Dotacje celowe 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	219 365,08	-	0,00
206	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	70 041,00	-	0,00
210	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	251 607,96	-	0,00
231	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	130 000,00		0,00
236	dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30 000,00	25 000,00	83,33
240	wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	10 203,00	-	
246	środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	122 146,60	5 000,00	4,09
271	dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	352 000,00	-	0,00
275	środki na uzupełnienie dochodów gmin	954 627,16	-	0,00
292	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 357 146,65	8 554 693,00	102,36
295	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10 911,00	-	0,00
RAZEM:		52 782 462,03	50 680 340,16	96,02

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 31.10.2025	Plan 2026	Wydatki bieżące	z tego:									Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
010		Rolnictwo i łowiectwo	5 843 217,81	252 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	
	01008	Melioracje wode	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01030	Izby rolnicze	3 185,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	5 633 393,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
	01095	Pozostała działalność	201 639,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
020		Leśnictwo	42 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00	12 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02001	Gospodarka leśna	42 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00	12 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	103 401,00	121 414,00	121 414,00	0,00	0,00	0,00	121 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	40002	Dostarczanie wody	103 401,00	121 414,00	121 414,00	0,00	0,00	0,00	121 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600		Transport i łączność	2 933 309,00	4 655 420,00	1 195 960,00	1 195 960,00	0,00	1 195 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 459 460,00	3 459 460,00	0,00	0,00	0,00	
	60004	Lokalny transport zbiorowy	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	36 900,00	471 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471 900,00	471 900,00	0,00	0,00	0,00	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60016	Drogi publiczne gminne	2 295 404,00	4 152 220,00	1 193 660,00	1 193 660,00	0,00	1 193 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 958 560,00	2 958 560,00	0,00	0,00	0,00	
	60017	Drogi wewnętrzne	562 205,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	
	60095	Pozostała działalność	2 800,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
630		Turystyka	256 000,00	1 943 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 943 809,00	1 943 809,00	1 843 809,15	0,00	0,00	
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	256 000,00	1 943 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 943 809,00	1 943 809,00	1 843 809,15	0,00	0,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 353 888,00	1 513 463,56	1 171 813,56	1 171 813,56	104 041,56	1 067 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341 650,00	341 650,00	0,00	0,00	0,00	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	644 145,00	641 803,62	641 803,62	641 803,62	62 031,62	579 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	660 243,00	597 659,94	530 009,94	530 009,94	42 009,94	488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 650,00	67 650,00	0,00	0,00	0,00	
	70095	Pozostała działalność	49 500,00	274 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 000,00	274 000,00	0,00	0,00	0,00	
710		Działalność usługowa	253 703,00	195 000,00	195 000,00	195 000,00	8 000,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	253 703,00	195 000,00	195 000,00	195 000,00	8 000,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750		Administracja publiczna	7 747 397,23	7 666 698,90	6 967 443,90	6 583 020,20	4 945 228,30	1 637 791,90	44 796,00	275 930,00	63 697,70	0,00	0,00	699 255,00	699 255,00	0,00	0,00	0,00	
	75011	Urzędy wojewódzkie	110 127,00	113 636,00	113 636,00	113 636,00	113 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	185 300,00	241 800,00	241 800,00	46 800,00	0,00	46 800,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 614 320,61	5 621 113,60	4 921 858,60	4 837 350,90	4 033 594,00	803 756,90	0,00	20 810,00	63 697,70	0,00	0,00	699 255,00	699 255,00	0,00	0,00	0,00	
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	92 494,43	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 008 406,48	977 725,30	977 725,30	973 805,30	775 498,30	198 307,00	0,00	3 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75095	Pozostała działalność	736 748,71	612 424,00	612 424,00	511 428,00	22 500,00	488 928,00	44 796,00	56 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	128 074,00	1 655,00	1 655,00	1 655,00	1 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 665,00	1 655,00	1 655,00	1 655,00	1 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75107	Wybory prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	126 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
752		Obrona narodowa	1 418 709,96	1 545 262,00	215 200,00	215 200,00	0,00	215 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 062,00	1 330 062,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 31.10.2025	Plan 2026	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			
1	2	6	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
	75212	Pozostałe wydatki obronne	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75281	zadania o charakterze obronnym, wnikające z	0,00	1 545 062,00	215 000,00	215 000,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 062,00	1 330 062,00	0,00	0,00	0,00	
	75295	Pozostała działalność	1 418 509,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	630 760,00	595 206,00	595 206,00	195 856,00	10 506,00	185 350,00	339 350,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	5 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75412	Ochotnicze strażys pożarne	532 780,00	531 706,00	531 706,00	132 356,00	10 506,00	121 850,00	339 350,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75495	Pozostała działalność	80 980,00	36 500,00	36 500,00	36 500,00	0,00	36 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
757		Obsługa długu publicznego	656 000,00	656 000,00	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	656 000,00	656 000,00	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
758		Różne rozliczenia	1 104 341,00	1 378 860,00	1 278 860,00	1 278 860,00	0,00	1 278 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
	75814	Różne rozliczenia finansowe	136 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	968 341,00	1 278 860,00	1 178 860,00	1 178 860,00	0,00	1 178 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
801		Oświata i wychowanie	24 557 418,25	19 157 959,82	19 031 860,13	17 392 161,00	14 087 157,00	3 305 004,00	905 000,00	614 160,00	120 539,13	0,00	0,00	126 099,69	126 099,69	106 099,69	0,00	0,00	
	80101	Szkoły podstawowe	12 936 981,97	11 565 207,00	11 545 207,00	11 103 562,00	9 261 659,00	1 841 903,00	0,00	441 645,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	490 982,00	429 007,00	429 007,00	413 651,00	358 464,00	55 187,00	0,00	15 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80104	Przedszkola	3 588 787,00	3 816 305,00	3 816 305,00	2 817 483,00	2 366 377,00	451 106,00	905 000,00	93 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80107	Świetlice szkolne	602 332,00	713 374,00	713 374,00	699 133,00	649 990,00	49 143,00	0,00	14 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	770 440,00	785 000,00	785 000,00	785 000,00	0,00	785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	68 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	225 367,04	235 005,00	235 005,00	235 005,00	172 290,00	62 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania	497 642,00	226 581,00	226 581,00	213 644,00	201 687,00	11 957,00	0,00	12 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	895 223,00	1 137 242,00	1 137 242,00	1 101 083,00	1 071 190,00	29 893,00	0,00	36 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	51 025,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	80195	Pozostała działalność	4 430 359,10	250 238,82	144 139,13	23 600,00	5 500,00	18 100,00	0,00	0,00	120 539,13	0,00	0,00	106 099,69	106 099,69	106 099,69	0,00	0,00	
851		Ochrona zdrowia	303 518,58	264 281,00	264 281,00	65 165,00	26 780,00	38 385,00	199 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85153	Zwalczanie narkomanii	6 093,00	6 276,00	6 276,00	6 276,00	0,00	6 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	290 919,00	238 005,00	238 005,00	58 889,00	26 780,00	32 109,00	179 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85195	Pozostała działalność	6 506,58	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 31.10.2025	Plan 2026	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
852		Pomoc społeczna	3 603 514,49	3 414 738,18	3 414 738,18	2 322 748,18	882 116,18	1 440 632,00	0,00	1 091 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	1 110 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	1 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	42 797,00	40 600,00	40 600,00	40 600,00	0,00	40 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	385 536,00	396 000,00	396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	115 000,00	101 000,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	560 000,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	971 865,00	978 039,18	978 039,18	973 749,18	752 003,18	221 746,00	0,00	4 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	24 440,00	78 320,00	78 320,00	78 320,00	0,00	78 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	163 400,00	144 800,00	144 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	224 476,49	184 979,00	184 979,00	174 079,00	129 113,00	44 966,00	0,00	10 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	26 600,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	26 600,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	37 750,00	28 150,00	28 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	18 000,00	5 150,00	5 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	19 750,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	5 660 693,17	4 658 028,40	4 651 263,40	2 254 823,40	1 173 739,40	1 081 084,00	0,00	2 396 440,00	0,00	0,00	0,00	6 765,00	6 765,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 212 507,00	2 493 390,00	2 493 390,00	98 460,00	95 736,00	2 724,00	0,00	2 394 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	627,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	61 566,20	57 725,00	57 725,00	57 215,00	50 943,00	6 272,00	0,00	510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	655 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	76 653,00	62 000,00	62 000,00	62 000,00	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 619 311,00	1 244 913,40	1 238 148,40	1 237 148,40	1 027 060,40	210 088,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	6 765,00	6 765,00	0,00	0,00	0,00
	85595	Pozostała działalność	35 028,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 312 819,28	9 236 384,17	5 241 873,97	4 958 235,97	271 612,81	4 686 623,16	282 238,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	3 994 510,20	3 994 510,20	213 814,70	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 31.10.2025	Plan 2026	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 842 871,00	3 098 580,00	212 580,00	0,00	0,00	0,00	212 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 886 000,00	2 886 000,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 864 278,79	3 744 945,31	3 744 945,31	3 743 545,31	271 612,81	3 471 932,50	0,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	237 600,00	237 920,00	237 920,00	237 920,00	0,00	237 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	372 277,80	378 871,56	199 370,66	199 370,66	0,00	199 370,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 500,90	179 500,90	123 000,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 715 997,25	705 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	68 298,00	69 658,00	69 658,00	0,00	0,00	0,00	69 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 026 200,00	784 597,90	690 900,00	690 900,00	0,00	690 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 697,90	93 697,90	0,00	0,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	70 100,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	115 196,44	186 811,40	51 500,00	51 500,00	0,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 311,40	135 311,40	90 814,70	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 731 525,51	6 067 869,50	2 110 778,86	37 000,00	0,00	37 000,00	2 073 778,86	0,00	0,00	0,00	0,00	3 957 090,64	3 957 090,64	3 957 090,64	0,00	0,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	231 516,54	178 585,86	178 585,86	37 000,00	0,00	37 000,00	141 585,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 756 538,78	5 507 325,64	1 550 235,00	0,00	0,00	0,00	1 550 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 957 090,64	3 957 090,64	3 957 090,64	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	390 105,00	381 958,00	381 958,00	0,00	0,00	0,00	381 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 353 365,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	1 734 746,00	1 011 587,05	738 324,05	66 114,05	16 800,00	49 314,05	672 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 263,00	273 263,00	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	1 421 746,00	647 587,05	374 324,05	66 114,05	16 800,00	49 314,05	308 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 263,00	273 263,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	313 000,00	364 000,00	364 000,00	0,00	0,00	0,00	364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			71 439 386,28	64 436 286,58	47 954 322,05	38 008 112,36	21 539 636,25	16 468 476,11	4 637 902,86	4 468 070,00	184 236,83	0,00	656 000,00	16 481 964,53	16 481 964,53	6 120 814,18	0,00	0,00

Przychody i rozchody budżetu w 2026r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2026r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 990 255,00
1.	Kredyty	§ 952	2 500 000,00
2.	Pożyczki	§ 952	699 255,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4.	inne źródła (niewykorzystane środki)	§ 905	0,00
5.	inne źródła (niewykorzystane środki)	§ 906	
6.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
7.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
8.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	0,00
9.	Papiery wartościowe	§ 931	0,00
10.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	791 000,00
Rozchody ogółem:			1 147 566,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	527 311,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	620 255,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	wcześniejsza splata istniejącego długu	§ 965	
6.	Lokaty	§ 994	
7.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026r.

Jednostka realizująca	Dział	Rozdział	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (5+9)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne	
2	1	2	3	4	5	6	7	8	9
UGiM	750	75011	113 636,00	113 636,00	113 636,00	94 007,27	19 628,73	0,00	0
UGiM	751	75101	1 655,00	1 655,00	1 655,00	1 369,12	285,88	0,00	0
UGiM	752	75212	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0
MGOPS	852	85228	58 320,00	58 320,00	58 320,00	0,00	0,00	0,00	0
MGOPS	855	85502	2 469 000,00	2 469 000,00	2 469 000,00	55 610,00	15 736,00	2 394 930,00	0
MGOPS	855	85513	62 000,00	62 000,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0
Ogółem			2 704 811,00	2 704 811,00	2 704 811,00	150 986,39	35 650,61	2 394 930,00	0

DOCHODY PODLEGAJĄCE PRZEKAZANIU DO BUDŻETU PAŃSTWA A UZYSKIWANE W WYNIKU REALIZACJI ZADAŃ ZLECONYCH

UGiM	750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	§ 0690	0
MGOPS	852	POMOC SPOŁECZNA	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	§ 0830	1 000
MGOPS	855	RODZINA	85502	SWIADCZENIA RODZINNE, SWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZP.SPOŁECZNEGO	§ 0920	120 000
MGOPS	855	RODZINA	85502	SWIADCZENIA RODZINNE, SWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZP.SPOŁECZNEGO	§ 0970	7 000
MGOPS	855	RODZINA	85502	SWIADCZENIA RODZINNE, SWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZP. EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZP.SPOŁECZNEGO	§ 0980	60 000
RAZEM						188 000

**Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych
oraz dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2026r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych* * na początek roku	Przychody*				Koszty**					Stan środków obrotowych *** na koniec roku
			ogółem	w tym:			ogółem	w tym:				
				dotacje z budżetu****	w tym:			wpłata do budżetu	wynagrodzenia	pochodne	wydatki inwestycyjne	
					§ 265	§ 251						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11	13
I.	Zakłady budżetowe	322 062,98	3 816 493,00	642 204,00	642 204,00	0,00	3 817 330,00	0,00	1 629 271,00	324 545,00	450 000,00	321 225,98
	z tego:											
	1.Zakład Usług Komunalnych w Węglińcu	322 062,98	3 816 493,00	642 204,00	642 204,00	0,00	3 817 330,00	0,00	1 629 271,00	324 545,00	450 000,00	321 225,98
II.	Dochody własne jednostek budżetowych****	0,00	270 231,00	0,00	0,00	0,00	270 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:											
	1.Przedszkole Miejskie w Węglińcu	0,00	270 231,00	0,00	x	0,00	270 231,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		322 062,98	4 086 724,00	642 204,00	642 204,00	0,00	4 087 561,00		1 629 271,00	324 545,00	450 000,00	321 225,98

W odniesieniu do dochodów własnych jednostek budżetowych:

* dochody

** wydatki

*** stan środków pieniężnych

**** źródła dochodów wskazanych przez Radę

Załącznik nr 6 do Uchwały
nr 361/XXIII/2025 Rady Miejskiej
Węglińca z dnia 30 grudnia 2025r.

Dotacje przedmiotowe w 2026r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki otrzymującej dotację	Zakres	Ogółem kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1.	400	40002	Zakład Usług Komunalnych w Węglińcu	dopłata do 1m ³ wody	121 414,00 zł
2.	900	90001	Zakład Usług Komunalnych w Węglińcu	dopłata do 1m ³ ścieków	212 580,00 zł
3.	926	92601	Zakład Usług Komunalnych w Węglińcu	dopłata do 1m ² utrzymania powierzchni hali sportowej w Czerwonej Wodzie	308 210,00 zł
Ogółem					642 204,00 zł

Dotacje podmiotowe w 2026r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa instytucji	Kwota dotacji	
				sektor finansów publicznych	jednostki spoza sektora finansów publicznych
1	2	3	4	5	6
1.	921	92109	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Węglińcu	1 522 735	
2.	921	92116	Gminne Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Węglińcu	381 958	
3.	801	80104	Przedszkole Niepubliczne w Czerwonej Wodzie		377 000
4.	801	80104	Przedszkole Niepubliczne w Ruszowie		528 000
Ogółem				1 904 693	905 000

**Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora
finansów publicznych w 2026r.**

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Kwota dotacji	
				sektor finansów publicznych	jednostki spoza sektora finansów publicznych
1	2	3	4	5	6
1.	O10	O1043	dotacja celowa inwestycyjna dla ZUK w Węglińcu na zad. "Budowa hydrofornii oraz zbiornika retencji wraz z siecią zasilającą w miejscowości Czerwona Woda - dokumentacja"	150 000,00	
2.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Węglińiec		81 900,00
3.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Ruszków,		86 200,00
4.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Czerwona Woda		70 800,00
5.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Stary Węglińiec		48 250,00
6.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Jagodzin		43 200,00
7.	754	75412	ochrona przeciwpożarowa-Czerwona Woda - dotacja na malowanie garaży i działalność MDP- fundusz sołecki		9 000,00
8.	851	85154	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia- program przeciwdziałania alkoholizmowi	179 116,00	
9.	851	85195	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia- profilaktyka zdrowotna osób strasznych	5 000,00	
10.	851	85195	dotacja celowa dla WS-SPZOZ Zgorzelec na zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia	15 000,00	
11.	900	90005	Dotacje dla osób fizycznych i innych podmiotów w ramach Programu Ciepłe Mieszkanie		700 000,00
12.	921	92105	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego - fsze sołeckie miejscowości Czerwona Woda, Jagodzin, Piaseczna, Kościelna Wieś, Ruszków, Stary Węglińiec i Zielonka	21 585,86	
13.	921	92105	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego- organizacja cyklicznych imprez plenerowych	120 000,00	
14.	921	92109	Dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego: podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej oraz rozwój świadomości narodowej i kulturowej	2 500,00	
15.	921	92109	Dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania fszu sołeckiego miejscowości Czerwona Woda -Działaność grup: Seniorzy, Podolanie, Boże Nutki, KGW, KS Piast	14 000,00	
16.	921	92109	Dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania fszu sołeckiego miejscowości Jagodzin - wspólny zakup z sołectwem Piaseczna dmuchanej zjeżdżalni	2 000,00	
17.	921	92109	Dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania fszu sołeckiego miejscowości Piaseczna - wyposażenie świetlicy	3 000,00	
18.	921	92109	Dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania fszu sołeckiego miejscowości Piaseczna - wspólny zakup z sołectwem Jagodzin dmuchanej zjeżdżalni	2 000,00	
19.	921	92109	Dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania fszu sołeckiego miejscowości Stary Węglińiec - zakup wyposażenia do Domu Kultury - kuchenka sześcioramionowa	4 000,00	
20.	926	92605	upowszechnianie kultury fizycznej na terenie Gminy i Miasta Węglińiec poprzez wsparcie organizacji zajęć, szkolenia sportowego oraz udział we współzawodnictwie sportowym organizowanym przez właściwe związki i organizacje sportowe		344 000,00
21.	926	92605	dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej	20 000,00	
RAZEM:				538 201,86	1 383 350,00

Załącznik nr 9 do Uchwały
nr 361/XXIII/2025 Rady Miejskiej
Węglińca z dnia 30 grudnia 2025r.

Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Jednostka realizująca zadanie	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1.	750	75095	funkcjonowanie biura ZIT ZOF	Miasto Bolesławiec	21 320
Ogółem					21 320

Wydatki w ramach funduszu sołeckiego w 2026r.

Lp.	Nazwa sołectwa	Środki funduszu przypadające na dane sołectwo (art.2 ust.1 Ustawy o funduszu sołeckim)	zwiększenia środków funduszu (art.3 ust.1)	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa	Szacowany koszt	Wydatki w ramach funduszu
1	2	3	4	5		6
1.	Czerwona Woda	63 697,90		1. Zakup, wymiana i montaż tabliczek z nazwami ulic i znaków drogowych 2. Wymiana podłoża pod urządzeniem street workout na w Parku Królowej Pokoju 3. Montaż 3 progów zwalniających (1 na ul. Kościelnik, 2 na ul. Kuźniczyskiej) 4. Dofinansowanie OSP w Cz. Wodzie (malowanie garaży - 7000 zł, działalność MDP 2000 zł) 5. Wykonanie barierki na 2 przepustach na ul. Kuźniczyskiej 6. Montaż lustra i znaku stop -wraz ze zmianą organizacji ruchu 7. Działalność grup: (Seniorzy- 2000 zł, Podolanie - 4000 zł, Boże Nutki - 3000 zł, KGW - 3000 zł, KS Piast - 200 zł) 8. Organizacja wydarzeń kulturalno-społecznych w Czerwonej Wodzie	6 000,00 10 000,00 13 500,00 9 000,00 6 000,00 2 500,00 14 000,00 2 697,90	6 000,00 10 000,00 13 500,00 9 000,00 6 000,00 2 500,00 14 000,00 2 697,90
2.	Jagodzin	34 587,96		1. Zagospodarowanie działki nr 315/2 w Jagodzinie 2. Organizacja imprez kulturalnych 3. Wspólny zakup z sołectwem Piaseczna dmuchanej zjeżdżalni.	25 000,00 7 587,96 2 000,00	25 000,00 7 587,96 2 000,00
3.	Kościelna Wieś	28 536,66		1. Budowa placu zabaw przy świetlicy wiejskiej wraz z dokumentacją. 2. Wiejski SMS 3. Spotkania integracyjne mieszkańców 4. Upiększenie wsi - nasadzenia i konserwacja zieleni	23 263,00 800,00 2 300,00 2 173,66	23 263,00 800,00 2 300,00 2 173,66
4.	Piaseczna	25 925,05		1. Wyposażenie świetlicy 2. Spotkania integracyjne mieszkańców 3. Oświetlenie uliczne - dowieszenie przy budynku 48 4. Wykonanie projektu organizacji ruchu na skrzyżowaniu przy budynku 41-42 5. Wyposażenie placu zabaw 6. Wspólny zakup z sołectwem Jagodzin dmuchanej zjeżdżalni.	3 000,00 3 000,00 5 000,00 3 000,00 9 925,05 2 000,00	3 000,00 3 000,00 5 000,00 3 000,00 9 925,05 2 000,00
5.	Ruszków	63 697,90		1. Organizowanie wydarzeń na terenie sołectwa 2. Wiejski SMS 3. Prace organizacyjno-porządkowe 4. Zagospodarowanie terenu zieleni na części działki gminnej nr 217/6	2 500,00 1 500,00 3 197,00 56 500,90	2 500,00 1 500,00 3 197,00 56 500,90
6.	Stary Węglińiec	69 697,90		1. Budowa oświetlenia drogowego ul. Łużycka w Starym Węglińcu 2. Zakup wyposażenia do Domu Kultury - kuchenka sześciopalnikowa 3. Organizacja spotkań integracyjnych dla mieszkańców sołectwa	63 697,90 4 000,00 2 000,00	63 697,90 4 000,00 2 000,00
7.	Zielonka	27 199,00		1. Organizacja spotkania oplatkowego 2. Organizacja dnia kobiet 3. Doposażenie placu zabaw (linarium, stół betonowy, 2 ławki i inne urządzenia)	1 000,00 500,00 25 699,00	1 000,00 500,00 25 699,00
Ogółem		313 342,37	0,00		313 342,37	313 342,37
PLAN WYDATKÓW REALIZOWANYCH W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W UKŁADZIE DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ						
Lp.	Dział/rozdział	paragraf	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe		Wydatki w ramach funduszu-suma
1	2	4	5	6		7
1.1.	600 60016	4300	6 000,00			6 000,00
1.2.	900 90004	4300	10 000,00			10 000,00
1.3.	600 60016	4300	13 500,00			13 500,00
1.4.	754 75412	2820	9 000,00			9 000,00
1.5.	600 60016	4300	6 000,00			6 000,00
1.6.	600 60016	4300	2 500,00			2 500,00
1.7.	921 92109	2800	14 000,00			14 000,00
1.8.	921 92105	2800	2 697,90			2 697,90
2.1.	900 90095	6050		25 000,00		25 000,00
2.2.	921 92105	2800	7 587,96			7 587,96
2.3.	921 92109	2800	2 000,00			2 000,00
3.1.	926 92601	6050		23 263,00		23 263,00
3.2.	600 60095	4360	800,00			800,00
3.3.	921 92105	2800	2 300,00			2 300,00
3.4.	900 90004	4300	2 173,66			2 173,66
4.1.	921 92109	2800	3 000,00			3 000,00
4.2.	921 92105	2800	3 000,00			3 000,00
4.3.	900 90015	4300	5 000,00			5 000,00
4.4.	600 60016	4300	3 000,00			3 000,00
4.5.	926 92601	4210	9 925,05			9 925,05
4.6.	921 92109	2800	2 000,00			2 000,00
5.1.	921 92105	2800	2 500,00			2 500,00
5.2.	600 60095	4360	1 500,00			1 500,00
5.3.	900 90004	4300	3 197,00			3 197,00
5.4.	900 90004	6050		56 500,90		56 500,90
6.1.	900 90015	6050		63 697,90		63 697,90
6.2.	921 92109	2800	4 000,00			4 000,00
6.3.	921 92105	2800	2 000,00			2 000,00
7.1.	921 92105	2800	1 000,00			1 000,00
7.2.	921 92105	2800	500,00			500,00
7.3.	926 92601	4210	25 699,00			25 699,00
			144 880,57	168 461,80		313 342,37

Informacja nr 1 do uchwały nr 361/XXIII/2025 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 30 grudnia 2025r.

**DOCHODY I WYDATKI W RAMACH GMINNEGO PROGRAMU
PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOŁOWYCH I ZWALCZANIA NARKOMANII w 2026r.**

w złotych

DZIAŁ	rozdział	§	DOCHODY		WYDATKI		UWAGI
			plan na 31.10.2025	plan 2026	plan na 31.10.2025	plan 2026	
756	75618	O270	58 550,00	20 000,00			
		O480	172 000,00	170 000,00			
851	85153	4210			2 000,00	2 060,00	
		4300			4 093,00	4 216,00	
	85154	2800			232 608,00	179 116,00	
		4170			26 000,00	26 780,00	
		4210			2 050,00	2 112,00	
		4300			26 811,00	23 443,00	
		4610			3 000,00	6 090,00	
		4700			450,00	464,00	
	RAZEM		230 550,00	190 000,00	297 012,00	244 281,00	

Informacja nr 2 do uchwały nr
361/XXIII/2025 Rady Miejskiej
Węglińca z dnia 30 grudnia 2025r.

**Plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze
środowiska**

w złotych

Dział	rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2026r.
900	90019	0690	Dochody z tytułu wpływów z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego	0
Razem dochody				0
Razem wydatki				30 000
1.			Wydatki bieżące, w tym:	30 000
900	90026	4300	program usuwania azbestu	30 000

Zadania inwestycyjne w 2026r.

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne nakłady finansowe szacunkowe	Wykonanie od początku realizacji	rok budżetowy (8+9+10)	Planowane wydatki			Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu			
							z tego źródła finansowania						
							budżet gminy	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p				
1	2	3	4	5	6	7				8	9	10	11
1.	O10	O1043	Dotacja celowa inwestycyjna dla ZUK w Węglińcu na zadanie : Budowa hydroforni oraz zbiornika retencji wraz z siecią zasilającą w miejscowości Czerwona Woda-dokumentacja	150 000,00			150 000,00	150 000,00					UGiM
2.	O10	O1044	Budowa sieci kanalizacyjnej w Ruszowie - etap III-dokumentacja	100 000,00			100 000,00	100 000,00					UGiM
3.	600	60013	Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławiecka i Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296	436 900,00	0,00		436 900,00	276 900,00	B:160 000,00				UGiM
4.	600	60013	Budowa chodnika w miejscowości Jagodzin przy drodze wojewódzkiej 296-400m	20 000,00			20 000,00	20 000,00					UGiM
5.	600	60013	Budowa chodnika w miejscowości Węglińiec przy drodze wojewódzkiej 296-dokumentacja	15 000,00			15 000,00	15 000,00					UGiM
6.	600	60016	Przebudowa nawierzchni drogi ul. Kościuszki w Czerwonej Wodzie dz.nr 2441/1.2452	110 000,00	0,00		110 000,00	110 000,00					UGiM
7.	600	60016	Przebudowa drogi w Okraglicy dz. nr 38/1168	65 000,00			65 000,00	65 000,00					UGiM
8.	600	60016	Budowa ul. Piłsudskiego w Węglińcu dz. 7 - dokumentacja	5 000,00			5 000,00	5 000,00					UGiM
9.	600	60016	Przebudowa ul.Skrajnej w Węglińcu – dokumentacja projektowa	10 000,00	0,00		10 000,00	10 000,00					UGiM
10.	600	60016	Przebudowa ul.Krótkiej w Węglińcu – dokumentacja projektowa	10 000,00	0,00		10 000,00	10 000,00					UGiM
11.	600	60016	Przebudowa ul.Reja w Starym Węglińcu – dokumentacja projektowa	5 000,00	0,00		5 000,00	5 000,00					UGiM
12.	600	60016	Przebudowa ulicy Kolejowej w Węglińcu wraz z wymianą sieci wodociągowej	2 744 824,00	50 784,00		2 694 040,00	1 353 287,00	A:1 340 753,00				UGiM
13.	600	60016	Wykonanie nawierzchni bitumicznej wraz z dokumentacją dz. 448,449 w Piasecznej-dokumentacja	10 000,00			10 000,00	10 000,00					UGiM
14.	600	60016	Przebudowa ul. Wojska Polskiego w Węglińcu wraz z infrastrukturą-dokumentacja	20 000,00	0,00		20 000,00	20 000,00					UGiM
15.	600	60016	Budowa chodnika przy ul. Leśnej w Węglińcu wraz z infrastrukturą -dokumentacja	29 520,00			29 520,00	29 520,00					UGiM
16.	600	60017	Przebudowa ul. Kuźniczyska w Czerwonej Wodzie dz. nr 21031/-dokumentacja	10 000,00	0,00		10 000,00	10 000,00					UGiM
17.	600	60017	Przebudowa ul.Kościuszki w Czerwonej Wodzie do budynku nr 18d- dokumentacja	8 000,00			8 000,00	8 000,00					UGiM
18.	600	60017	Wykonanie zatoki spowalniającej ruch na dz. nr 825/3 w Starym Węglińcu	11 000,00			11 000,00	11 000,00					UGiM
19.	630	63003	Gmina Węglińiec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich	5 637 379,00	129 511,00		1 943 809,00	763 898,66			1 179 910,34		UGiM
20.	700	70007	Przebudowa komunalnych lokali mieszkalnych przy ul.Zagańskiej w Ruszowie	267 650,00	0,00		67 650,00	13 530,00	A: 54 120,00				UGiM
21.	700	70095	Przebudowa budynku po szkole podstawowej w Starym Węglińcu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek mieszkalny	6 224 000,00	0,00		224 000,00	76 400,00	A:147 600,00				UGiM
22.	700	70095	Przebudowa budynku w Węglińcu przy ul.Kolejowej	50 000,00	0,00		50 000,00	50 000,00					UGiM
23.	750	75023	Budowa windy przystosowanej dla osób z niepełnosprawnościami przy budynku Urzędu Gminy i Miasta Węglińiec."	714 255,00	15 000,00		699 255,00	699 255,00					UGiM
24.	752	75281	Adaptacja pomieszczeń piwnicznych budynku Szkoły Podstawowej w Węglińcu, Ruszowie i Czerwonej Wodzie oraz budynku po byłej szkole podstawowej w Starym Węglińcu na miejsce ukrycia dla ludności	780 062,00			780 062,00		A: 780 062,00				UGiM
25.	752	75281	Zakup namiotu 10 - osobowego z wyposażeniem	50 000,00			50 000,00		A:50 000,00				UGiM
26.	752	75281	Modernizacja magazynu OC etap II	400 000,00			400 000,00		A: 400 000,00				UGiM
27.	752	75281	Modernizacja instalacji elektrycznej wraz z automatyką do podłączenia mobilnego agregatu prądowłórczo	100 000,00			100 000,00		A: 100 000,00				UGiM
28.	801	80101	Zakup i montaż kompensatora mocy biernej w Szkole Podstawowej w Ruszowie	20 000,00			20 000,00	20 000,00					SP Ruszów
29.	801	80195	Poprawa jakości edukacji przedszkolnej - zakup zestawów multimedialnych oraz dostawa i montaż wyposażenia na plac zabaw	106 099,69	0,00		106 099,69	41 861,15	A:8 029,82		56 208,72		UGiM
30.	855	85516	Przebudowa placu zabaw przy Miejskim Żłobku Publicznym w Węglińcu	436 573,00	429 808,00		6 765,00	6 765,00					UGiM
31.	900	90001	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu	2 905 589,70	19 589,70		2 886 000,00	297 773,00	A:2 588 227,00				UGiM
32.	900	90004	Odnowienie parku miejskiego oraz zagospodarowanie przestrzeni publicznej między budynkami w Węglińcu	6 892 850,00	123 000,00		123 000,00	36 900,00			86 100		UGiM
33.	900	90004	Zagospodarowanie terenu zieleni na części działki gminnej nr 217/6 w Ruszowie	60 278,70	3 777,80		56 500,90	56 500,90					UGiM/fsz sołecki
34.	900	90005	Dotacje dla osób fizycznych i innych podmiotów w ramach Programu Ciepłe Mieszkanie	1 590 383,81	890 383,81		700 000,00		B: 700 000,00				UGiM
35.	900	90015	Budowa oświetlenia drogowego w Węglińcu przy ul. Kościuszki - dz. nr 182/10	13 000,00	4 000,00		9 000,00	9 000,00					UGiM
36.	900	90015	Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Węglińiec- Jagodzin 12b	21 000,00	0,00		21 000,00	21 000,00					UGiM
37.	900	90015	Budowa oświetlenia drogowego Łużycka w Starym Węglińcu	63 697,90			63 697,90	63 697,90					UGiM/fsz sołecki
38.	900	90095	Stworzenie wirtualnej elektrowni jako element rozwoju Zgorzeleckiego Klastra Energii dla gminy Węglińiec	110 311,40	0,00		110 311,40	29 595,75			80 715,65		UGiM
39.	900	90095	Zagospodarowanie działki nr 315/2 w Jagodzinie	25 000,00			25 000,00	25 000,00					UGiM/fsz sołecki
40.	921	92109	Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węglińiec	4 022 157,64	65 067,00		3 957 090,64	1 511 994,21			2 445 096,43		UGiM
41.	926	92601	Budowa placu zabaw przy świetlicy wiejskiej w Kościelnej Wsi	23 263,00			23 263,00	23 263,00					UGiM/fsz sołecki
42.	926	92601	Przebudowa placu zabaw w Węglińcu na dz. nr 52/2	250 000,00			250 000,00	250 000,00					UGiM
43.	758	75818	Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000,00	0,00		100 000,00	100 000,00					UGiM
Ogółem				34 623 794,84	1 730 921,31		16 481 964,53	6 305 141,57	6 328 791,82	3 848 031,14			x

Oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFiS, ...)

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła

UZASADNIENIE DO BUDŻETU GMINY I MIASTA WĘGLINIEC NA 2026r.

Konstrukcja budżetu na rok 2026 została przyjęta w oparciu o założenia i wskaźniki służące do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2026, przy uwzględnieniu specyfiki ekonomicznej naszej gminy. Rok 2025 był pierwszym rokiem, dla którego obowiązują przepisy wprowadzone ustawą z dnia 1 października 2024r. ustalające nowe zasady obliczania dochodów jednostek samorządu terytorialnego, a w szczególności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych.

Zaplanowane dochody budżetu gminy w roku 2026, zwłaszcza w zakresie podatków i opłat, powinny zostać zrealizowane. Do planowania przyjęto wielkości wynikające z uchwalonych przez Radę Miejską w Węglińcu stawek podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych na 2026r. oraz stawki podatku leśnego i rolnego w oparciu o średnią cenę 1m³ drewna i średnią cenę skupu żyta, ogłoszone przez prezesa GUS w miesiącu październiku 2025r. W odniesieniu do podatku od nieruchomości przyjęto do planu dochodów budżetu kwotę wymiaru wszystkich przedmiotów opodatkowania, skorygowaną o współczynnik ściągальności. W pozostałych źródłach dochodów wielkości do planu na rok 2026 przyjęto na bazie przewidywanego wykonania roku 2025. W zakresie opłat z tytułu zagospodarowania odpadów komunalnych, przyjęto plan dochodów w wysokości 3.100.000,00zł obliczony na podstawie aktualnych stawek opłaty, ustalony tak wymiar roczny skorygowano o współczynnik ściągальności ok. 95%. Kwota tak obliczona nie równoważy planowanych wydatków bieżących systemu, które są większe o 644.945,31 zł. Wymagana będzie ponowna analiza kosztów systemu po I półroczu 2026 roku.

Na rok 2026 w odniesieniu do wydatków bieżących podstawę planowania stanowił prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych-3%. Przy planowaniu wydatków płacowych przyjęto założenie podwyższenia o 3% wynagrodzeń pracowników w jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. Następnie w kolejnych latach 2027-2042 kolejne wzrosty o 3%. Wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 3% w II półroczu 2026r. uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu, stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu sierpniu 2026r. ze skutkiem od 01.07.2026r. Kwoty te ujęte są w zaplanowanym projekcie budżetu, natomiast w przypadku zagrożenia realizacji dochodów należy je wyłączyć i skorygować plan. Przy kalkulacji wynagrodzeń w latach 2026-2042 nie zakładano zmian w zakresie wielkości zatrudnienia. Uwzględniono jedynie urealnienie (zmniejszenie) stanu zatrudnienia pracowników administracji w MGOPS o ½ etatu od miesiąca lipca 2026.

Nowym zadaniem rozpoczętym w roku 2025 jest bieżące utrzymanie obiektu sali sportowej w Czerwonej Wodzie. W roku 2026 koszty utrzymania Sali realizowane są w ramach planu finansowego Zakładu Usług Komunalnych w Węglińcu. Na ten cel w budżecie Gminy zaplanowano dotację przedmiotową w kwocie 308.210,00zł.

Dla roku 2026 ustalono deficyt w kwocie 2.842.689,00zł, który według planu zostanie pokryty przychodami:

- z zaciągnięcia kredytu długoterminowego i pożyczki w kwocie łącznej 2.051.689,00zł,
- przychodami w kwocie 791.000,00zł pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych,

kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – z roku 2024 (art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych). Środki te pozostaną niewykorzystane do końca 2025 roku.

Poniżej omówiono w sposób szczegółowy przyjęte wielkości planu na rok 2026 po stronie dochodów i wydatków, z uwzględnieniem porównania do przewidywanego wykonania roku 2025. W analizie tej pominięto te tytuły dochodów i wydatków, które w roku 2025 realizowano, a miały charakter jednoroczny oraz dochody i wydatki wynikające z otrzymywanych dotacji w trakcie roku budżetowego.

W ostatniej części uzasadnienia omówiono sytuację finansową Gminy, plany finansowe dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych jednostek prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz odniesiono się do realizacji wniosków do funduszu sołeckiego.

DOCHODY

Dział 600 – Transport i łączność 1.530.753 zł

W rozdziale 60013 zaplanowano dochody z tytułu dotacji z Samorządu Województwa Dolnośląskiego w kwocie 160.000,00zł na realizację zadania: „Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławiecka i Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296”. Kwotę dofinansowania przyjęto jako 40% szacowanych kosztów realizacji przedsięwzięcia.

W rozdziale 60016 zaplanowano:

- 30.000,00zł – dochód z opłaty za zajęcie pasa drogi w wysokości 72,46% w stosunku do planu roku 2025,
- 1.340.753,00zł- dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego „Przebudowa ul. Kolejowej w Węglińcu wraz z wymianą sieci wodociągowej” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (środki BGK).

Dział 630 – Turystyka 1.179.910,34zł

W rozdziale 63003 zaplanowano dochody z dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej projektu inwestycyjnego - 1.179.910,34zł- „Gmina Węglińiec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich”.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa 2.431.293 zł

Rozdział 70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami 1. 774.573,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano:

- dochody z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów w kwocie 24.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania roku 2025;
- kwotę 9.318,00zł w formie opłat z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, jest to wartość zbliżona do wykonania w roku bieżącym, przyjęto założenie, że część opłat będzie wnoszona cyklicznie w latach kolejnych po dokonaniu przekształcenia w roku 2019;
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości - lokali mieszkalnych i gruntów gminnych w wysokości 705.255,00zł, niższe od planu roku 2025. Przewidziano sprzedaż gruntów na cele mieszkaniowe i inwestycyjne. Plan sprzedaży sporządzony został przez Wydział Infrastruktury Komunalnej i Ochrony Środowiska;
- kwotę 1.036.000,00zł- z tego:

- 900.000,00zł- z tytułu dochodów z najmu i dzierżawy nieruchomości gminnych. Plan ustalono na poziomie o ok.7,33% większym do roku bieżącego,
- 136.000,00zł- z tytułu refakturowania usług, w tym opłaty za odpady komunalne, wywóz szamb, centralne ogrzewanie.

Rozdział 70007 gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy **509.120,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano:

- kwotę 315.000,00zł- z tytułu dochodów z najmu mieszkań socjalnych i komunalnych na poziomie większym od przewidywanego wykonania roku 2025r. o ok.11%;
- kwotę 140.000,00zł- z tytułu refakturowania usług, w tym opłaty za odpady komunalne, wywóz szamb, centralne ogrzewanie;
- 54.120,00zł- zaplanowano dochód z realizacji przedsięwzięcia "Przebudowa komunalnych lokali mieszkalnych przy ul. Żagańskiej w Ruszowie"- Fundusz Dopłat (środki BGK).

Rozdział 70095 pozostała działalność **147.600,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano dochody z tytułu dofinansowania zadań bieżącego i inwestycyjnego z Rządowego Programu bezzwrotnego finansowego wsparcia budownictwa Fundusz Dopłat:

- 147.600,00zł- zadanie inwestycyjne „Przebudowa budynku po szkole podstawowej w Starym Węglińcu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek mieszkalny”.

Dział 750 - Administracja publiczna **116.036 zł**

Rozdział 75011 urzędy wojewódzkie **113.636,00 zł**

Realizowane dochody obejmują wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowane na poziomie niższym od roku 2025 o 3,19%. Przyjęto do budżetu na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.22.2025 z dnia 24 października 2025r.

Rozdział 75023 urzędy gmin **2.400,00 zł**

Dochody w tym rozdziale obejmują:

- opłaty eksploatacyjne od BS Pięnsk za wynajęcie pomieszczeń w Urzędzie Gminy – na podstawie podpisanej umowy przyjęte w wysokości 2.400,00zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa. **1.655,00 zł**

W dziale tym ujęta jest dotacja celowa na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców określona na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego nr DJG.3113.2.2025 z dnia 23 października 2025r.

Dział 752 – Obrona narodowa **1.545.262,00 zł**

Rozdział 75212 pozostałe wydatki obronne **200,00 zł**

Realizowane dochody obejmują wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowane na poziomie roku 2025. Przyjęto do budżetu na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.22.2025 z dnia 24 października 2025r.

Rozdział 75281 zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej **1.545.062,00 zł**

Realizowane dochody obejmują wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące i inwestycyjne z zakresu realizacji przepisów ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej. Przyjęto do budżetu na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.22.2025 z dnia 24 października 2025r.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. **32.511.785 zł**

Rozdział 75601 wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych **4.000 zł**

W rozdziale tym ujęte są wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej.

Rozdział 75615 wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych **5.110.167 zł**

- Podatek od nieruchomości w kwocie 3.576.000,00zł zaplanowano w wysokości o ok. 5,25% niższej od planu roku 2025. Jako podstawę planowania na rok 2026 przyjęto stawki podatku uchwalone przez Radę Miejską w dniu 21 listopada 2025r. W roku 2026 nie uwzględniono w podstawie wymiaru podatku od nieruchomości gruntów i obiektów zajętych na cele ochrony przeciwpożarowej, w związku z zaproponowanym w projekcie uchwały zwolnieniem. Większość stawek podatkowych zaproponowanych na rok 2026 zostało podniesionych o ok. 0,18-4,38% (od gruntów związanych z działalnością gospodarczą - wzrost o 0,06zł, od budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej – 1,00zł, budynków mieszkalnych- 0,05zł, od gruntów pozostałych- 0,03zł, od budynków pozostałych- 0,02zł). Przewidywane na podstawie powyższych stawek dochody skorygowano o wskaźnik przewidywanej ściągalsności tego podatku, w wysokości ok. 85% rocznego wymiaru. W kalkulacji uwzględniono również skutek braku innych niż powyżej ulg i zwolnień zaproponowanych w uchwale Rady Miejskiej. W dalszym ciągu obserwowane jest zmniejszanie powierzchni do opodatkowania deklarowane przez osoby prawne.
- Podatek rolny w kwocie 39.500,00zł przyjęto na podstawie przeliczenia powierzchni podlegającej opodatkowaniu wg ha przeliczeniowych 41.513,00zł, przyjmując 95%wskaźnik ściągalsności podatku rocznego wymiaru. Przyjęty plan dochodów dla rozdziału 75615 wynosi 72,87% przewidywanego wykonania roku 2025, co wynika z ilości gospodarstw objętych tym podatkiem przy obniżonej cenie żyta, stanowiącej podstawę obliczenia podatku (86,34zł- rok 2025, 66,42zł- rok 2026). Obliczenia dokonano przy założeniu nie skorzystania przez Radę Miejską z uprawnienia do obniżki ceny żyta jako podstawy naliczenia podatku.
- Podatek leśny w wysokości 1.404.667,00 zł przyjęto na podstawie opublikowanej ceny 1 m³ drewna za pierwsze trzy kwartały 2025r. = 281,37zł (stawka na 2025r.- 277,35zł). Przyjęty plan jest nieznacznie wyższy od roku poprzedniego o 1,30%.

Również w przypadku podatku leśnego założono nie obniżenie ceny 1m³ drewna przez Radę Miejską.

- Podatek od środków transportowych w kwocie 80.000,00zł zaplanowano w oparciu o stawki na rok 2026 uchwalone przez Radę Miejską w dniu 21 listopada 2025r.. Planowane dochody dla rozdziału 75615 są niższe od przewidywanego wykonania roku 2025 o ok. 4,53%. Zaproponowane zostały stawki większe niż w roku ubiegłym o ok. 3,57-9,52%.
- Podatek od czynności cywilnoprawnych – nie zaplanowano
- Odsetki od podatków i opłat w wysokości 10.000,00zł.

Rozdział 75616 wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych
2.448.912 zł

- Podatek od nieruchomości od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 1.755.000,00 zł w oparciu o wielkość przewidywanego wykonania roku 2025, przyjmując ok. 85% wskaźnik ściągłości rocznego wymiaru dla wszystkich rodzajów nieruchomości wyliczonego na podstawie stawek podatku uchwalonych przez Radę Miejską w dniu 21 listopada 2025r. Większość stawek podatkowych zaproponowanych na rok 2026 zostało podniesionych o ok. 0,18-4,38% (od gruntów związanych z działalnością gospodarczą - wzrost o 0,06zł, od budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej – 1,00zł, budynków mieszkalnych- 0,05zł, od gruntów pozostałych- 0,03zł, od budynków pozostałych- 0,02zł). Przewidywane na podstawie powyższych stawek dochody skorygowano o wskaźnik przewidywanej ściągłości tego podatku, w wysokości ok. 85% rocznego wymiaru. W kalkulacji uwzględniono również skutek braku innych niż powyżej ulg i zwolnień zaproponowanych w uchwale Rady Miejskiej.
- Podatek rolny w kwocie 77.100,00zł przyjęto na podstawie przeliczenia powierzchni podlegającej opodatkowaniu wg ha przeliczeniowych 64.261,00 zł oraz 16.937,00zł wg ha fizycznych. Przyjęty plan dochodów dla rozdziału 75616 wynosi 73,43% przewidywanego wykonania roku 2025, co wynika z ilości gospodarstw objętych tym podatkiem przy obniżonej cenie żyta, stanowiącej podstawę obliczenia podatku (86,34zł- rok 2025, 66,42zł – rok 2026). Obliczenia dokonano przy założeniu nie skorzystania przez Radę Miejską z uprawnienia do obniżki ceny żyta jako podstawy naliczenia podatku.
- Podatek leśny w wysokości 2.662,00 zł przyjęto na podstawie opublikowanej ceny 1 m³ drewna za pierwsze trzy kwartały 2025r. = 281,37zł (stawka na 2025r.-277,35zł). Przyjęty plan jest wyższy od roku poprzedniego o 2,38%. Również w przypadku podatku leśnego założono nie obniżenie ceny 1m³ drewna przez Radę Miejską.
- Podatek od środków transportowych w kwocie 286.150,00zł zaplanowano w oparciu o stawki na rok 2026 uchwalone przez Radę Miejską w dniu 21 listopada 2025r. Zaproponowane zostały stawki większe niż w roku ubiegłym o ok. 3,57-9,52%. Planowane dochody dla rozdziału 75616 są o ok. 0,4% wyższe od planu roku 2025.
- Podatek od spadków i darowizn przyjęto w wysokości 10.000,00 zł, tj. na poziomie niższym od przewidywanego wykonania roku 2025. Wielkość wykonania w tym podatku jest nieprzewidywalna.
- Wpływy z opłaty targowej ujęto w kwocie 12.000,00zł. Plan ten stanowi 100,00% planu roku 2025. Wielkość tego dochodu w ostatnich latach systematycznie spada, głównie wskutek zmian ustawowych. Rada Miejska nie zmieniła stawek opłaty targowej.
- Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w kwocie 291.000,00 zł, tj. na poziomie niższym od przewidywanego planu dochodów roku 2025 o 3%. Wysokość osiągniętych dochodów z tego podatku jest trudna do ustalenia, gdyż jest pochodną

ilości transakcji zawieranych przez osoby fizyczne a podatek pobierany jest przez urzędy skarbowe.

- Odsetki w kwocie 15.000,00zł ustalone zostały na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania w 2025r.

Rozdział 75618 wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw **835.000 zł**

- Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym na rok 2026 ustalono w wysokości 20.000,00zł. Wysokość osiąganych dochodów z tej opłaty jest trudna do ustalenia.
- Wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano w kwocie 30.000,00zł, tj. na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania w 2025r.
- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w wysokości 615.000,00 zł przyjęto na poziomie wyższym od przewidywanego wykonania w roku 2025 o 4,90%.
- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano w kwocie 170.000,00 zł, co stanowi 98,84% wielkości planowanej w roku 2025.

Rozdział 75621 udziały gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa **24.113.706 zł**

Udział gminy Węgliniec w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych w kwocie odpowiednio 23.771.924,00zł i 341.782,00zł został określony pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14.10.2025r. Wielkości te są wyższe o ponad 9,17% wyższe niż w roku 2025. Rok 2026 jest drugim rokiem, dla którego obowiązują przepisy wprowadzone ustawą z dnia 1 października 2024r. ustalające nowe zasady obliczania dochodów jednostek samorządu terytorialnego, a w szczególności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych.

Dział 758 - Różne rozliczenia **8.885.408,65 zł**

Rozdział 75814 różne rozliczenia finansowe **250.000 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wpływy z tytułu dotacji z budżetu państwa na refundację wydatków roku 2025 ujętych w funduszu sołeckim w kwocie 50.000,00zł oraz dochody z rozliczeń podatku VAT dokonywane przez podmiot zewnętrzny za lata ubiegłe w wysokości 200.000,00zł.

Rozdział 75834 subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego **8.554.693 zł**

Rok 2025 był pierwszym rokiem, dla którego obowiązywały przepisy wprowadzone ustawą z dnia 1 października 2024r. ustalające nowe zasady obliczania dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

Gmina nie otrzymuje już części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej a dochody wyszacowane jako potrzeby finansowe Gminy, stanowiące sumę potrzeb:

- wyrównawczych
- oświatowych
- rozwojowych
- ekologicznych
- uzupełniających.

Na rok 2026 w rozdziale 75834 zaplanowano subwencję ogólną w kwocie 8.554.693,00zł, która jest większa od subwencji otrzymanej w roku 2025 o 2,36%.

Powyższe kwoty przyjęto na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14.10.2025r.

Rozdział 75867 Krajowy Plan Odbudowy

80.715,65zł

Na rok 2026 w rozdziale 75867 zaplanowano dochody z dofinansowania projektu inwestycyjnego „Stworzenie wirtualnej elektrowni jako element rozwoju Zgorzeleckiego Klastra Energii”.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

164.241,00 zł

W roku 2026 zaplanowano w rozdziale 80104 zaplanowano dochody z tytułu:

- dotacji od innych gmin z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli niepublicznych w wysokości 49.822,00zł;
- realizacji zadań przez Przedszkole Miejskie w Węglińcu – 114.419,00zł- z odpłatności dodatkowej wnoszonej przez rodziców za realizację programu przekraczającego normę ustawową, które liczone są w oparciu o koszty wynagrodzeń osobowych nauczycieli realizujących to zadanie. Dochód zaplanowano w wysokości większej od roku 2025 o 1,54% biorąc pod uwagę przepisy ustawy o systemie oświaty, z których wynika obowiązek ustalenia stawki godzinowej na poziomie po waloryzacji nie przekraczającym 1,44zł (stawka bez zmian).

Dział 852 - Pomoc społeczna

1.035.186,76 zł

Na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.22.2025 z dnia 24 października 2025r. określone zostały dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są dofinansowywane z budżetu państwa. W dziale Pomoc Społeczna ujęto:

- 85205 – dotacja na funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych – na zadania własne – 6.000,00 zł
- 85213 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – na zadania własne – 40.600,00 zł (zadania zlecone wykazywane są w dziale 855)
- 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – obejmuje dotację na zasiłki okresowe 235.100,00 zł-dotacja na zadania własne
- 85216 – zasiłki stałe- 435.000,00zł- dotacja na zadania własne
- 85219 –ośrodki pomocy społecznej- dotacja na realizację zadań własnych 178.366,76 zł (w tym kwota na dodatki motywacyjne – 58.911,18zł)
- 85228 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze- zadania zlecone- 58.320,00zł
- 85230- pomoc państwa w zakresie dożywiania- dotacja w wysokości- 80.800,00zł.

Dodatkowo w rozdziale 85228 zaplanowano dochód w kwocie 1.000,00zł z tytułu zwrotu przez podopiecznych kosztów usług opiekuńczych.

Dział 855 - Rodzina

3.181.543,40 zł

Na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3110.22.2025 z dnia 24 października 2025r. określone zostały dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej:

- 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- w kwocie 2.469.000,00 zł
- 85504 – wspieranie rodziny – w kwocie 4.720,00zł- kwota przeznaczona na dodatek motywacyjny dla asystenta rodziny
- 85513 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne– na zadania zlecone- 62.000,00zł
- 85516 – system opieki nad dziećmi do lat 3 – zaplanowano dochody z tytułu odpłatności w wysokości 500.000,00zł za pobyt i wyżywienie dzieci w Żłobku Miejskim, utworzonym w roku 2021. Funkcjonowanie Żłobka przez okres 2 lat było dofinansowane z budżetu Unii Europejskiej i rodzice wnosili symboliczną opłatę. W chwili obecnej odpłatność została urealniona do kwoty 1.500,00zł za miesiąc, co stanowi 40,38% rzeczywistego planowanego kosztu utrzymania.
- Dodatkowo w dziale 855 zaplanowano dochody w rozdziale 85502 w kwocie 25.000,00zł- wynikające z realizacji ustawy o świadczeniach rodzinnych i funduszu alimentacyjnym dochody w wysokości 50% ściągniętej od dłużnika zaliczki alimentacyjnej oraz z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, stanowiącej że 40% kwot ściągniętych od dłużników alimentacyjnych w wyniku postępowania egzekucyjnego stanowi dochód własny gminy wierzyciela.

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska **6.565.427zł**

Rozdział 90001 gospodarka ściekowa i ochrona wód **2.588.227 zł**

Zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 2.588.227,00zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu”. Zadanie otrzymało promesę finansowania.

Rozdział 90002 gospodarka odpadami **3.100.000 zł**

W zakresie opłat z tytułu zagospodarowania odpadów komunalnych, przyjęto plan dochodów w wysokości 3.100.000,00zł obliczony na podstawie aktualnych stawek opłaty, ustalony tak wymiar roczny skorygowano o współczynnik ściągłości ok. 95%. Nie przewiduje się podwyższenia opłaty w roku 2026. Kwota tak obliczona nie równoważy planowanych wydatków bieżących systemu, które są większe o 644.945,31zł. Realizacja dochodów i wydatków w 2026r. obarczona jest ryzykiem, jest trudna do przewidzenia. Po rozstrzygnięciu przetargu na transport odpadów i analizie struktury odebranych odpadów w I półroczu 2026 roku wymagana będzie ponowna analiza kosztów systemu.

Dochody z opłat, zgodnie z art. 6r. ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, przeznacza się na koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w rozdziale 90002.

Rozdział 90004 utrzymanie zieleni w miastach i gminach **172.200 zł**

Zaplanowano dochody z dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej projektu inwestycyjnego -172.200,00zł- „Odnowienie parku miejskiego oraz zagospodarowanie przestrzeni publicznej między budynkami w Węglińcu”.

Rozdział 90005 ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**705.000 zł**

Zaplanowano dochód z Wojewódzkiego i Narodowego FOŚiGW na realizację Programu Ciepłe Mieszkanie – 700.000,00zł oraz dochód z WFOŚiGW na realizację Programu Czyste Powietrze w wysokości 5.000,00zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**2.445.096,43 zł****Rozdział 92109 domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby****2.445.96,43 zł**

Zaplanowano dochody z dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej projektu inwestycyjnego -2.445.096,43zł – „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węgliniec”.

Łącznie zaplanowane dochody budżetu gminy na rok 2026 wynoszą 61.593.597,58zł, w tym dochody majątkowe: 10.913.257,42zł oraz dochody bieżące 50.680.340,16zł.

W Y D A T K I

Planowane wydatki budżetu Gminy Węgliniec na rok 2026 wynoszą łącznie 64.436.286,58zł, w tym na wydatki bieżące przewidziano kwotę 47.954.322,05zł (tj.74,42%) i 16.481.964,53zł (tj.25,58%) na wydatki inwestycyjne.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**252.500,00 zł**

Rozdział 01030 Izby rolnicze – zaplanowano wydatek na obligatoryjny odpis na rzecz Izby Rolniczej we Wrocławiu w wysokości 2 % przewidywanych wpływów z podatku rolnego- 2.500,00zł.

Rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi – zaplanowano w ramach wydatków inwestycyjnych przekazanie dotacji celowych w kwocie łącznie 150.000,00zł dla Zakładu Usług Komunalnych w Węglińcu na wykonanie dokumentacji projektowych zadania "Budowa hydrofornii oraz zbiornika retencji wraz z siecią zasilającą w miejscowości Czerwona Woda - dokumentacja".

Rozdział 01043 Infrastruktura sanitacyjna wsi – zaplanowano w ramach wydatków inwestycyjnych wykonanie dokumentacji projektowej zadania „Budowa sieci kanalizacyjnej w Ruszowie- etap III”- kwota planu 100.000,00zł.

Dział 020 Leśnictwo**42.000 zł****Rozdział 02001 Gospodarka leśna**

Zaplanowano wydatki:

- na wynagrodzenie leśnika dokonującego oceny drzew i krzewów wnioskowanych do wycinki oraz wydawanie opinii w zakresie celowości wycinki. Wydatki na wynagrodzenia przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego - 12.000,00zł;
- na wycinkę, przycinkę drzew oraz nowe nasadzenia – 30.000,00zł.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę **121.414,00 zł**

Rozdział 40002 Dostarczanie wody **121.414,00 zł**

Zaplanowano wydatki na dotację przedmiotową dla Zakładu Usług Komunalnych w Węglińcu – dopłatę do 1m³ wody.

Dział 600 Transport i łączność **4.655.420,00 zł**

Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie **471.900,00 zł**

Zaplanowano kwotę na zadania inwestycyjne:

- kwotę 436.900,00zł zadanie „Budowa chodnika w miejscowości Ruszów ul. Bolesławiecka i Zgorzelecka przy drogach wojewódzkich 350 i 296”(współfinansowanie w 40% przez Samorząd Województwa Dolnośląskiego);
- kwotę 20.000,00zł zadanie „Budowa chodnika w miejscowości Jagodzin przy drodze wojewódzkiej 296-400m”;
- kwotę 15.000,00zł zadanie „Budowa chodnika w miejscowości Węglińiec przy drodze wojewódzkiej 296 - dokumentacja”.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne **4.152.220,00 zł**

Planowane wydatki w rozdziale 60016 obejmują prace inwestycyjne i remontowe na drogach gminnych, zimowe utrzymanie dróg i chodników oraz inne zadania związane z utrzymaniem dróg. Na koszty zimowego utrzymania dróg oraz inne wydatki związane z utrzymaniem dróg i przystanków komunikacyjnych zaplanowano kwotę 350.000,00zł. Kwotę 20.000,00zł na oznakowanie dróg, 2.000,00zł na zakup koszy ulicznych, 2.500,00zł na opłacenie umowy dzierżawy droga do stadionu miejskiego, 15.000,00zł na konserwację wiat przystankowych oraz 10.000,00zł na przegląd widoczności przejazdów kolejowych. Na remonty bieżące dróg (w tym naprawy pozimowe, naprawę przepustów i mostków) przeznaczono kwotę 140.000,00zł (w tym 80.000,00zł-remont dróg tłuczniowych).

W rozdziale 60016 zaplanowano także zadania bieżące funduszy sołeckich 31.000,00zł:

- kwota 6.000,00zł – miejscowość Czerwona Woda - Zakup, wymiana i montaż tabliczek z nazwami ulic i znaków drogowych;
- kwota 13.500,00zł – miejscowość Czerwona Woda - Montaż 3 progów zwalniających (1 na ul. Kościelnik, 2 na ul. Kuźniczyskiej);
- kwota 6.000,00zł – miejscowość Czerwona Woda -Wykonanie barierki na 2 przepustach na ul. Kuźniczyskiej;
- kwota 2.500,00zł – miejscowość Czerwona Woda -Montaż lustra i znaku stop -wraz ze zmianą organizacji ruchu;
- kwota 3.000,00zł – miejscowość Piaseczna - Wykonanie projektu organizacji ruchu na skrzyżowaniu przy budynku 41-42.

Z dużych zadań remontowych na drogach zaplanowanych w § 4270 ujęto:

- 300.000,00zł- kompleksowy remont nawierzchni bitumicznej w Kościelnej Wsi -dz. 351/3,351/1,340/1 i343;

- 55.326,00zł- remont nawierzchni drogi w Czerwonej Wodzie, ul. Górna 17-18 dz.nr 2419;
- 267.834,00zł- remont nawierzchni drogi w Węglińcu, ul. K.Wojtyły.

Ponadto w rozdziale 60016 na inwestycje w infrastrukturze drogowej zaplanowano kwotę 2.958.560,00zł:

- kwota 110.000,00zł zadanie „Przebudowa nawierzchni drogi ul. Kościuszki w Czerwonej Wodzie dz.nr 2441/1,2452”;
- kwota 65.000,00zł zadanie „Przebudowa drogi w Okrąglicy dz. nr 38/1168”;
- kwota 5.000,00zł zadanie „Budowa ul. Piłsudskiego w Węglińcu dz. 7 -dokumentacja”;
- kwota 10.000,00zł zadanie „Przebudowa ul. Skrajnej w Węglińcu – dokumentacja projektowa”;
- kwota 10.000,00zł zadanie „Przebudowa ul. Krótkiej w Węglińcu – dokumentacja projektowa”;
- kwota 5.000,00zł zadanie „Przebudowa ul. Reja w Starym Węglińcu – dokumentacja projektowa”;
- kwota 2.694.040,00zł zadanie „Przebudowa ulicy Kolejowej w Węglińcu wraz z wymianą sieci wodociągowej”;
- kwota 10.000,00zł zadanie „Wykonanie nawierzchni bitumicznej wraz z dokumentacją dz. 448,449 w Piasecznej -dokumentacja”;
- kwota 20.000,00zł zadanie „Przebudowa ul. Wojska Polskiego w Węglińcu wraz z infrastrukturą-dokumentacja”;
- kwota 29.520,00zł- zadanie „Przebudowa chodnika przy ul.Leśnej w Węglińcu wraz z infrastrukturą- dokumentacja”.

Rozdział 60017 Drogi wewnętrzne

29.000,00 zł

W rozdziale 60017 kwotę 29.000,00zł planuje się przeznaczyć na inwestycje:

- kwota 10.000,00zł zadanie „Przebudowa ul. Kuźniczyska w Czerwonej Wodzie dz. nr 2103/1- dokumentacja”;
- kwota 8.000,00zł zadanie „Przebudowa ul. Kościuszki w Czerwonej Wodzie do budynku nr 18d- dokumentacja”;
- kwota 11.000,00zł zadanie „Wykonanie zatoki spowalniającej ruch na dz. nr 825/3 w Starym Węglińcu”.

Rozdział 60095 Pozostała działalność

2.300,00 zł

Zaplanowano środki na funkcjonowanie wiejskiego systemu powiadamiania SMS:

- 800,00zł - w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Kościelna Wieś
- 1.500,00zł- w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Ruszów.

Dział 630 Turystyka

1.943.809,00zł

Rozdział 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

1.943.809,00 zł

Zaplanowano kwotę 1.943.809,00zł na realizację zadań z zakresu upowszechniania turystyki w ramach wydatków inwestycyjnych są to środki na realizację projektu wieloletniego „Gmina Węglińiec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich”. Zadanie przewidziano do dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej w ramach ZIT ZOF (kwota 1.179.910,34zł).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

1.513.463,56 zł

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

641.803,62 zł

Rozdział 70005 § 4300 - planuje się wydatki w kwocie 53.500,00zł na koszty przewidywanych opracowań geodezyjnych oraz operatów szacunkowych związanych głównie ze sprzedażą mienia komunalnego dokonano na poziomie wyjściowym dla roku bieżącego.

W planie UGiM Węglińiec zabezpieczono środki w kwocie 385.031,62zł na koszty bezpośrednie związane z utrzymaniem obiektów komunalnych dzierżawionych i wynajmowanych na rzecz innych podmiotów, w tym częściową refundację kosztów wynagrodzenia pracownika zajmującego się konserwacją i utrzymaniem budynku przy ul. Sikorskiego w Węglińcu (począwszy od 2023r. zatrudnionego w GCKSiR).

W § 4270 dodatkowo zaplanowano środki w wysokości 160.000,00zł na wymianę pokrycia dachowego na budynku będącym siedzibą Przedszkola Niepublicznego w Ruszowie.

W § 4480 zaplanowano podatek od nieruchomości w wysokości 43.272,00zł od majątku będącego w użytkowaniu Gminy, nie będącego jej własnością.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy **597.659,94 zł**

W planie UGiM zabezpieczono środki w kwocie 530.009,94zł na koszty bezpośrednie związane z administrowaniem mieszkaniami socjalnymi i komunalnymi, w tym częściową refundację kosztów wynagrodzenia pracownika zajmującego się konserwacją i utrzymaniem substancji mieszkaniowej (począwszy od 2023r. zatrudnionego w GCKSiR).

Dodatkowo w rozdziale 70007 zaplanowano koszty przedsięwzięcia wieloletniego „Przebudowa komunalnych lokali mieszkalnych przy ul. Żagańskiej w Ruszowie” – 67.650,00zł. Zadanie przewidziano do dofinansowania z Rządowego Programu bezzwrotnego finansowego wsparcia budownictwa Fundusz Dopłat.

Rozdział 70095 Pozostała działalność **274.000 zł**

Zaplanowano wydatki inwestycyjne:

- 224.000,00zł – na przedsięwzięcie inwestycyjne wieloletnie „Przebudowa budynku po szkole podstawowej w Starym Węglińcu wraz ze zmianą sposobu użytkowania na budynek mieszkalny” . Zadanie przewidziano do realizacji przy współfinansowaniu z Rządowego Programu bezzwrotnego finansowego wsparcia budownictwa Fundusz Dopłat.
- 50.000,00zł- na zadanie „Przebudowa budynku w Węglińcu przy ul.Kolejowej”.

Dział 710 Działalność usługowa **195.000,00 zł**

Rozdział 71004 plany zagospodarowania przestrzennego **195.000,00 zł**

Rozdział 71004 – zaplanowano środki na zmiany planu zagospodarowania przestrzennego na ogłoszenia prasowe (10.000,00zł) i komisje urbanistyczne (8.000,00zł) oraz koszty decyzji o warunkach zabudowy (10.000,00zł)

Plan obejmuje wykonanie planu ogólnego Gminy Węglińiec zgodnie z przepisami ustawowymi -Dz.U z 2023r. poz.1688 o zagospodarowaniu przestrzennym -99.015,00zł.

Dział 750 Administracja publiczna **7.666.698,90 zł**

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie **113.636,00 zł**

Zaplanowano wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w wysokości określonej dotacją.

Rozdział 75022 Rady gmin **241.800,00 zł**

Wydatki na obsługę Rady Miejskiej zaplanowano na poziomie wyższym od roku 2024 o 30,49% wzrost wydatków bieżących. W kwocie tej zabezpieczono środki na wymianę sprzętu służącego do posiedzeń Rady Gminy.

Rozdział 75023 Urzędy gmin

5.621.113,60 zł

Zaplanowano wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędy Miasta i Gminy w kwocie wyższej niż w roku 2025 o 1,0%. W wydatkach UGiM, zaplanowano wydatki ściśle związane z utrzymaniem stanowisk pracy (zgodnie z klasyfikacją SMUP), w tym:

- zaplanowano wzrost o 3,0% wydatków rzeczowych z uwzględnieniem wskaźnika inflacji na rok 2026,

- zaplanowano 3% wynagrodzeń pracowników podobnie jak we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. Wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 3% w II półroczu 2026r. uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2026r., stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu sierpniu 2026r. ze skutkiem od 01.07.2026r. Kwoty te ujęte są w zaplanowanym projekcie budżetu, natomiast w przypadku zagrożenia realizacji dochodów należy je wyłączyć i skorygować plan.

- ujęto wydatki na zakup sprzętu i nowego oprogramowania oraz audyt informatyczny – 50.000,00zł

- ujęto wydatki na remonty budynku Urzędu Gminy – 15.843,02zł

- usługi audytu – 15.000,00zł

- usługę związaną z wdrożeniem i obsługą SZBI (System Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji) – 17.712,00zł.

W ramach wydatków bieżących ujęto środki na realizację projektu dofinansowanego z budżetu Unii Europejskiej „Ceberbezpieczny samorząd” w kwocie 63.697,70zł.

Zaplanowano także wydatki inwestycyjne w Urzędzie Gminy i Miasta – „Budowa windy przystosowanej dla osób z niepełnosprawnościami przy budynku Urzędu Gminy i Miasta Węgliniec.” – 699.255,00zł.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

100.000,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 100.000,00zł na wydatki związane z promocją gminy, w wielkości o 8,11% większej od przewidywanego wykonania roku 2025.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

977.725,30 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki na funkcjonowanie Centrum Usług Wspólnych w strukturach Urzędu Gminy i Miasta w wielkości niższej od przewidywanego wykonania roku 2025 o 3,04%. Zaplanowano wydatki ściśle związane z utrzymaniem stanowisk pracy CUW.

W rozdziale tym nie ujmuje się kosztów jednorazowych, które w całości przypisywane są do rozdziału 75023.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

612.424,00 zł

Plan wydatków zamyka się kwotą 612.424,00zł, z czego:

- 56.200,00zł - Środki na funkcjonowanie sołectw przewidziane są na wypłatę diet sołtysów, według stawek określonych w uchwale Rady Miejskiej

- 23.476,00zł - na część składki należnej na rzecz Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej (wzrost o 2,76%)

- 21.320,00zł- dotacja celowa dla Gminy Miejskiej Bolesławiec na funkcjonowanie Biura Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Obszaru Funkcjonalnego
- 14.200,00zł- środki na utrzymanie sołtysówki w Czerwonej Wodzie, Jagodzinie
- 200.000,00zł – środki na wynagrodzenie podmiotu dokonującego rozliczeń optymalizacyjnych podatku VAT płaconego przez Gminę
- 22.500,00zł – wynagrodzenia prowizyjne inkasentów podatków i opłat
- 25.000,00zł- środki na opracowanie dokumentów strategicznych niezbędnych do aplikowania o środki Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego oraz inne środki zewnętrzne
- zaplanowano środki na opłatę składek z tytułu przynależności do grup działania i związków(SMUP):
 - w kwocie 3.100,00 zł na składkę do Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej
 - w kwocie 11.546,00 zł na rzecz Euroregionu „Nysa”
 - w kwocie 10.000,00zł- stowarzyszenie LGD Bory Dolnośląskie
 - w kwocie 320,00zł- Rejonowy Związek Spółek Wodnych.
- 224.762,00,00zł- pozostałe środki wyodrębnione z rozdziału 75023 zgodnie z klasyfikacją SMUP, m.in. opłaty pocztowe, bankowe, komornicze, sądowe, opłaty użytkowanie wieczyste, ubezpieczenia, zajęcie pasa drogowego i in.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 1.655,00 zł

W rozdziale 75101 zaplanowano środki do wysokości przyznanej dotacji celowej przeznaczone na aktualizację stałego rejestru wyborców Gminy i Miasta Węgliniec.

Dział 752 Obrona narodowa 1.545.262,00zł

Rozdział 75212 Pozostałe wydatki obronne 200,00zł

W rozdziale 75212 zaplanowano środki do wysokości przyznanej dotacji celowej przeznaczone na zakupy związane z obrona narodową.

Rozdział 75281 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej 1.545.062,00zł

W rozdziale 75281 na wydatki bieżące w zakresie zadań o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej zaplanowano kwotę 215.000,00zł:

- kwota 50.000,00zł – wyposażenie magazynu OC i OL w sprzęt gospodarczy (m.in. łopaty, szpadle, taczki, regały do magazynu itp.);
- kwota 50.000,00zł – łóżka polowe;
- kwota 10.000,00zł – komplet pościeli jednorazowej;
- kwota 15.000,00zł – koce;
- kwota 30.000,00zł – spiwory;
- kwota 10.000,00zł – nagrzewnice olejowe lub elektryczne;
- kwota 50.000,00zł – szkolenia, ćwiczenia, zakupy materiałów edukacyjnych i informacyjnych z zakresu OC i OL.

Ponadto, w rozdziale 75281 na inwestycje w zakresie zadań o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej zaplanowano kwotę 1.330.062,00zł:

- kwota 780.062,00zł zadanie „Adaptacja pomieszczeń piwnicznych budynku Szkoły Podstawowej w Węglińcu, Ruszowie i Czerwonej Wodzie oraz budynku po byłej szkole podstawowej w Starym Węglińcu na miejsce ukrycia dla ludności”;

- kwota 50.000,00zł zadanie „Zakup namiotu 10 - osobowego z wyposażeniem”;
- kwota 400.000,00zł zadanie „Modernizacja magazynu OC etap II”;
- kwota 100.000,00zł zadanie „Modernizacja instalacji elektrycznej wraz z automatyką do podłączenia mobilnego agregatu prądotwórczego”.

Środki zaplanowano do wysokości przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

595.206,00 zł

Rozdział 75404 Komendy wojewódzkie Policji

12.000,00zł

Zaplanowano środki do przekazania na Fundusz Wsparcia Policji, z tego:

- 3.000,00zł - z przeznaczeniem na nagrody dla policjantów i organizację Święta Policji,
- 6.000,00zł- z przeznaczeniem na dodatkowe służby,
- 2.000,00zł- na zakup narkotestów,
- 1.000,00zł- na organizację akademii z okazji Święta Policji.

Rozdział 75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej

15.000,00zł

Zaplanowano środki do przekazania na Fundusz Wsparcia Straży Pożarnej – na zakup sprzętarki.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

531.706,00zł

Zaplanowano środki w wysokości 531.706,00zł na bieżące funkcjonowanie OSP. Finansowanie jednostek OSP odbywa się poprzez realizację części wydatków bezpośrednio z budżetu gminy – 192.356,00zł (o 6,45% mniej niż w roku 2025). Zaplanowane wydatki w Urzędzie Gminy dotyczą między innymi: wynagrodzenia komendanta, przewidywanych kosztów szkoleń i ubezpieczeń strażaków, ekwiwalentów za udział w akcjach, oraz inne wydatki związane z utrzymaniem gotowości jednostek. W ramach tych środków dodatkowo 25.000,00zł przeznacza się na kursy dla strażaków jednostek OSP. Pozostałą kwotę 330.350,00zł przewidziano do przekazania gminnym jednostkom OSP w formie dotacji. Kwotę tę ustalono zwiększając dotacje bazowe w stosunku do roku 2025 o 3,74%. Dodatkowo w 4 jednostkach zabezpieczono środki na dodatkowe niezbędne wydatki, związane z przeglądami i naprawami sprzętu pożarniczego oraz legalizacją urządzeń na łączną sumę 38.950,00zł. Struktura finansowania poszczególnych jednostek w roku 2026, z uwzględnieniem korekty o dodatkowe środki została zaprezentowana w załączniku nr 8.

W rozdziale 75412 zaplanowano ponadto wydatki bieżące (przekazanie dotacji dla OSP Czerwona Woda w ramach funduszu sołeckiego miejscowości- malowanie garaży 7.000,00zł- oraz działalność MDP 2.000,00zł).

Rozdział 75495 Pozostała działalność

36.500,00 zł

Wydatki bieżące w rozdziale 75495 obejmują:

- 6.000,00zł - pobór wody do celów przeciwpożarowych,
- 30.000,00zł- wymianę sieci hydrantów na terenie Gminy
- 500,00zł- usługi telekomunikacyjne- monitoring.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

656.000,00 zł

Rozdział 75702 obejmuje planowane w kwocie 631.000,00zł środki na obsługę długu, które ujęto na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek do roku 2024, tj. zaciągniętych 5 kredytów i 7 pożyczek z WFOŚiGW oraz kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w łącznej wysokości 13.206.484,00zł. Dodatkowo zabezpieczono kwotę 25.000,00zł na prowizję z tytułu kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w 2026 roku. Przy określeniu oprocentowania kredytów przyjęto stopę procentową 6,5%, 6,0%, 7,5% w skali roku, w zależności od treści zawartych umów i zgodnie ze stawkami WIBOR z 06 listopada br. W odniesieniu do pożyczek z WFOŚiGW przyjęto określone w umowie preferencyjne oprocentowanie 2,75%, za wyjątkiem pożyczki zaciągniętej na zadanie inwestycyjne w 2021, opartej o stawkę WIBOR 12M. W odniesieniu do zaplanowanej do zaciągnięcia w 2026 roku pożyczki w kwocie 699.255,00zł z Funduszu Dostępności przyjęto oprocentowanie preferencyjne 0,15% w skali roku.

Dział 758 Różne rozliczenia

1.378.860,00 zł

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe

100.000,00zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki na zapłatę długów spadkowych przejętych przez Gminę po zmarłym mieszkańcu.

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

1.278.860,00zł

Z planowanych wydatków w kwocie 1.278.860,00zł przeznacza się na rezerwę ogólną 225.000,00zł, 135.000,00zł na rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego, 100.000,00zł- rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz celową rezerwę na potrzeby oświaty 818.860,00zł. W celowej rezerwie oświatowej przewidziano środki na: doksztalcanie nauczycieli w wysokości 0,8% odpisu od funduszu płac- 67.580,00zł, fundusz zdrowotny 0,1% - 8.450,00zł, dodatki motywacyjne dla nauczycieli wraz z pochodnymi- 265.787,00zł, środki na odprawy emerytalne nauczycieli i pracowników administracji i obsługi szkół- 452.000,00zł oraz środki na fundusz nagród nauczycieli -25.043,00zł, co stanowi część przypadającą zgodnie z regulaminem do dyspozycji Burmistrza, pozostałą część należnego odpisu na fundusz nagród nauczycieli umieszczono w budżetach poszczególnych placówek oświatowych. Zaznaczyć należy, iż kwota zarezerwowana w rezerwie budżetowej na dodatki motywacyjne dla nauczycieli obejmuje środki na dodatki motywacyjne dla dyrektorów placówek. Łącznie dodatki motywacyjne stanowią 3,15% funduszu płac nauczycieli. W roku 2026 przyjmuje się założenie, że pula środków na dodatki motywacyjne nauczycieli w rezerwie wynosi 2,5% od wynagrodzeń zasadniczych nauczycieli na okres 6m-cy. Zaplanowanie w rezerwie budżetowej środków na nagrody i dodatki motywacyjne wynika z przyjętego przez Radę Miejską regulaminu. Podział środków na placówki nastąpi po przedstawieniu stosownych wniosków, ich analizie i zatwierdzeniu decyzji o podziale.

W przypadku funduszu zdrowotnego decyzję o podziale podejmuje burmistrz w oparciu o zgłoszone przez szkołę potrzeby, w związku z powyższym środki na ten cel umieszczono w rezerwie celowej. Podobnie w rezerwie zapisano środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, które będzie realizowane wg planu doskonalenia zatwierdzonego w trakcie roku budżetowego. Złożone zapotrzebowania na środki na awans zawodowy nauczycieli pozwolą jedynie określić globalną sumę niezbędnych środków, jednakże podział na konkretne placówki musi być potwierdzony uzyskaniem stopnia awansu, co było przyczyną zaplanowania środków na ten cel w rezerwie oświatowej.

Dział 801 Oświata i wychowanie

19.157.959,82zł

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe	11.565.207,00 zł
Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	429.007,00 zł
Rozdział 80104 Przedszkola	3.816.305,00 zł
Rozdział 80107 Świetlice szkolne	713.374,00 zł
Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	235.005,00 zł
Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych	226.581,00 zł
Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1.137.242,00 zł

Wydatki w tym dziale były konstruowane w oparciu o zatwierdzone arkusze organizacyjne, oraz analizę potrzeb zgłoszonych pisemnie przez dyrektorów placówek. Wydatki płacowe szkół liczone z uwzględnieniem umów z pracownikami szkół, zapewniono środki na obowiązkowe godziny nadwymiarowe oraz nauczanie indywidualne zgłaszane przez dyrektorów placówek, nieobowiązkowe zajęcia pozalekcyjne z obszaru preferencji określonych uprzednio przy budowie arkuszy organizacyjnych i innych zalecanych do realizacji. W planowanych wydatkach płacowych uwzględniono środki niezbędne na nagrody jubileuszowe wszystkich pracowników szkół, dodatki i inne należne pracownikom oświaty świadczenia. W wydatkach płacowych uwzględniono środki na nagrody dla nauczycieli w wysokości 75% należnego odpisu na fundusz nagród, a będącego w dyspozycji dyrektorów szkół. Środki na wynagrodzenia pracowników administracji i obsługi skalkulowano ze wzrostem 3% - podobnie jak we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. Wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 3% w II półroczu 2026r. uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2026r., stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu sierpniu 2026r. ze skutkiem od 01.07.2026r. Kwoty te ujęte są w zaplanowanym projekcie budżetu, natomiast w przypadku zagrożenia realizacji dochodów należy je wyłączyć i skorygować plan.

W zakresie natomiast wynagrodzeń nauczycieli obliczono i zaplanowano skutek podwyżek o 3,0%, który ujęty został przez Ministra Finansów w kalkulacji tzw. Potrzeb oświatowych Gminy na 2026. Potrzeby oświatowe oblicza się na podstawie danych w SIO wykazanych na dzień 15 maja 2025r. Dalsze ewentualne zwiększenia tego funduszu mogą nastąpić w trakcie roku budżetowego 2026, w drodze uruchomienia rezerwy budżetu państwa, o której mowa w art. 114 nowej ustawy o dochodach jst.

W budżecie jednostek oświatowych zabezpieczono środki na wynagrodzenia nauczycieli przebywających na urlopie zdrowotnym. Wzorem lat poprzednich proponuje się, by ewentualne oszczędności na funduszu płac, w tym również z tytułu zwolnień chorobowych stanowiły źródło finansowania doraźnych zastępstw.

Wydatki rzeczowe w oświacie określono w oparciu o analizę wykonania bieżącego roku z założeniem inflacyjnego wzrostu – 3,0% i odjęciem kwot, które miały charakter incydentalny, jednokrotny.

Skalkulowano najistotniejsze pozycje w wydatkach rzeczowych. Należy stwierdzić, że zaplanowane środki na wydatki rzeczowe powinny zabezpieczyć bieżące potrzeby szkół i obejmują kwoty na wykonywanie drobnych napraw i remontów.

Ponadto, podobnie jak w roku poprzednim, rozwiązano system koordynowania wyjazdów na zajęcia i imprezy sportowe- środki na dowozy zapewniono poprzez zwiększenie w rozdziale 80113 na dowozy dodatkowe. Środki na wyjazdy na konkursy, olimpiady, zajęcia pozalekcyjne zaplanowano w ramach dowozów dodatkowych w rozdziale 80113 i uruchamiane one mogą być w trybie określonym przez burmistrza. Kwota zaplanowana na dowożenie uczniów do szkół w 2026 roku wynosi 785.000,00zł.

Natomiast w rozdziale 80195 zapewniono środki na wynagrodzenia komisji powołanych do awansu zawodowego nauczycieli – 5.500,00zł, kwotę 6.500,00zł na zakup nagród rzeczowych związanych z zakończeniem roku szkolnego, pucharów i nagród w konkurencjach sportowych, projekt „ABC Pływania” -10.800,00zł oraz 800,00zł na szkolny SKS. Zadanie będzie koordynowane przez Urząd Gminy i Miasta Węgliniec.

W rozdziale 80101:

- w budżecie Szkoły Podstawowej w Ruszowie zabezpieczono kwotę 3.860,00zł na Prezentacje Artystyczne;
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Ruszowie, zabezpieczono kwotę 18.000,00zł na utrzymanie boiska "Orlik" ;
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie zabezpieczono środki na utrzymanie boiska szkolnego w wysokości 13.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej Węgliniec zaplanowano środki na utrzymanie boiska szkolnego w wysokości 20.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Ruszowie uwzględniono środki na malowanie gabinetów oraz wymianę uszkodzonych sanitariatów – łącznie 9.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Ruszowie uwzględniono środki na zakup ławek i krzeseł do klasopracowni – 10.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Ruszowie uwzględniono środki na zakup pomocy dydaktycznych do Sali gimnastycznej – 1.500,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Ruszowie uwzględniono środki na wydatki inwestycyjne – Zakup i montaż kompensatora mocy biernej – 20.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej Węgliniec zaplanowano środki na wymianę płytek przy schodach wejściowych do szkoły (zakup materiałów) - 12.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej Węgliniec zaplanowano środki na wymianę drzwi do toalet i szatni w hali sportowej – 3.600,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej Węgliniec zaplanowano środki na naprawę tynków i malowanie hali sportowej – 70.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie zabezpieczono środki na zakup wycieraczek obiektowych wewnętrznych – 1.500,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie zabezpieczono środki na zakup rolet zaciemniających do świetlicy szkolnej – 1.200,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie zabezpieczono środki na zakup odbojnic do sal lekcyjnych -2.000,00zł
- w budżecie Szkoły Podstawowej w Czerwonej Wodzie zabezpieczono środki na wymianę ogrodzeń drewnianych zabezpieczających wejścia piwniczne- montaż nowych balustrad – 30.000,00zł.

W rozdziale 80103 zaplanowano środki w wysokości niższej niż w roku 2025 o ok. 12,62%, co wynika z arkuszy organizacyjnych szkół i przedszkola. Od września 2021 roku oddziały przedszkolne w Węglińcu funkcjonują wyłącznie w Miejskim Przedszkolu Publicznym. Wydatki rzeczowe ujęto w rozdziale 80103 w sposób przewidziany w Zarządzeniu Burmistrza nr 93/2025 z dnia 01.09.2025r. w sprawie ustalenia zasad klasyfikowania zdarzeń gospodarczych w jednostkach oświatowych Gminy Węgliniec.

W rozdziale 80104 planowane są wydatki na:

- utrzymanie Przedszkola Miejskiego w Węglińcu – 2.724.905,00zł
- utrzymanie przedszkoli niepublicznych i zwrot gminom kosztów pobytu dzieci z terenu Gminy w ich placówkach– 1.091.400,00zł.

Plan finansowy Przedszkola Miejskiego obejmuje wszystkie niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostki tytuły wydatków, wyłączając jedynie dochody i wydatki związane z odpłatnością za żywienie w przedszkolu, które to zadanie przewidziano do realizacji w ramach

rachunku wydzielonego na podstawie art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. W związku z przepisami ustawowymi w zakresie stawek z tytułu odpłatności dodatkowej za przedszkole zaplanowano wpływ dochodów w rozdziale 80104 w wysokości 112.680,00zł.

Dotacje dla przedszkoli niepublicznych i gmin skalkulowano w kwocie 1.091.400,00zł, większej od planu roku 2025 o ponad 10,63%. Koszty jednostkowe obliczono na 157 zapisanych dzieci w przedszkolu publicznym. Do kosztów utrzymania doliczono obliczone w sposób proporcjonalny wydatki Centrum Usług Wspólnych. Do kalkulacji potrzebnej kwoty dotacji przyjęto założenie, iż do przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy uczęszczać będzie ogółem 60 wychowanków zgłoszonych przez przedszkola niepubliczne na dzień 30.09.2025r. Wysokość dotacji dla przedszkoli niepublicznych skalkulowano uwzględniając wysokość wnoszonej (deklarowanej) przez rodziców odpłatności w kwocie 114.419,00zł.

W rozdziale 80107 zaplanowano wydatki na funkcjonowanie świetlic szkolnych. Wzrost wydatków o ponad 19%, co wynika z arkusza organizacyjnego.

W rozdziale 80148 wyodrębniono koszty funkcjonowania stołówki w Przedszkolu Publicznym w łącznej kwocie 235.005,00zł (wzrost o 6,64% w stosunku do roku 2025). Koszty wynagrodzeń i wydatków na media nie stanowią elementu kalkulacji kosztu wytworzenia posiłków, natomiast są elementem kalkulacji kosztu jednostkowego utrzymania dziecka w przedszkolu, będącego podstawą obliczenia dotacji dla przedszkoli niepublicznych.

W rozdziale 80149 i 80150 ujęto koszty zajęć realizowanych z uczniami wymagającymi stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy. Plan na 2025rok ustalono według metodologii określonej w Zarządzeniu 88/2022 z 01.09.2022r. Burmistrza Gminy i Miasta Węgliniec, biorąc pod uwagę zatrudnionych nauczycieli wspomagających, nauczycieli zajęć rewalidacyjnych, nauczycieli nauczania indywidualnego oraz nauczycieli specjalistów tj. logopedy, psychologa i pedagoga w wysokości odpowiadającej liczbie godzin prowadzonych bezpośrednio z uczniami posiadającymi orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego. Koszty te znacznie rosną rok/roku.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

785.000,00 zł

W rozdziale tym ujęto w kwocie 785.000,00zł koszty dowożenia uczniów do szkół podstawowych na terenie całej gminy. Koszty te rosną w stosunku do roku 2025 o ok. 1,89% głównie z uwagi na znaczne obciążenie dodatkowymi kosztami dowozu uczniów niepełnosprawnych. Od 2022r. zmieniono koncepcję dowozu uczniów do szkół, wprowadzając biletowanie, jednocześnie umożliwiając przewoźnikowi dofinansowanie przewozów z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego, dzięki czemu koszty są stabilne. W kosztach dowozu ujęto środki na realizację umów zawartych z opiekunami dzieci niepełnosprawnych oraz rezerwę na usługi świadczone dodatkowo a związane z wyjazdem dzieci i młodzieży na zawody sportowe, konkursy, olimpiady, zajęcia pozalekcyjne.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

250.238,82 zł

W rozdziale 80195 zapewniono środki na wynagrodzenia komisji powołanych do awansu zawodowego nauczycieli – 5.500,00zł, kwotę 6.500,00zł na zakup nagród rzeczowych związanych z zakończeniem roku szkolnego, pucharów i nagród w konkurencjach sportowych, projekt „ABC Pływania” - 10.800,00zł oraz 800,00zł na szkolny SKS. Zadanie będzie koordynowane przez Urząd Gminy i Miasta Węgliniec.

W rozdziale 80195 zaplanowano także realizację projektu współfinansowanego z Unii Europejskiej „Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w Miejskim Przedszkolu Publicznym w Węglińcu” :

- wydatki bieżące w kwocie 120.539,13zł
- wydatki majątkowe w kwocie 106.099,69zł.

Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w 2026r., bez środków na inwestycje i kosztów projektów wyniosą łącznie ze środkami umieszczonymi w rezerwie celowej – 19.730.181,00zł (wzrost w stosunku do roku 2025 o ok. 3,0%). Finansowanie oświaty od 2025r. nie następuje już na bazie otrzymywanych subwencji oświatowych oraz dotacji. Ustawodawca przewidział w przepisach sposób wyliczenia tzw. potrzeb oświatowych Gminy. Kalkulacja dla roku 2026 w zakresie potrzeb oświatowych Gminy Węglińiec wyniosła 13.924.735,00zł. Potrzeby oświatowe oblicza się na podstawie danych w SIO wykazanych na dzień 15 maja 2025r. Jak wynika z powyższego- środki samorządowe w zakresie oświaty na 2026 rok wyniosą 5.805.446,00zł.

Podkreślić należy, że jednostki realizujące w Gminie Węglińiec zadania z zakresu oświaty i wychowania nie ujmują w swej działalności kosztów obsługi księgowej w związku z przekazaniem ich do Urzędu Gminy i Miasta do Centrum Usług Wspólnych jednostek organizacyjnych Gminy. Koszt ten obejmuje koszty osobowe, jak również część kosztów rzeczowych i został przyporządkowany do każdej z jednostek według metodologii, określonej zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Węglińiec – ujmowany jest w rozdziale 75085.

Dział 851 Ochrona zdrowia **264.281,00zł**

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii **6.276,00 zł**

Zaplanowano środki na realizację zadań z zakresu zwalczania narkomanii.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi **238.005,00 zł**

Planowane wydatki finansowane są z dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (190.000,00zł). W roku 2026 kontynuuje się funkcjonowanie świetlic środowiskowych w ramach zatrudnienia w obiektach kulturalnych, na co z budżetu Gminy zostanie udzielona dotacja celowa dla GCKSiR w Węglińcu w kwocie 179.116,00zł. Ponadto część wydatków z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi będzie realizowana w MGOPS w Węglińcu. Ogółem plan wydatków realizowanych przez MGOPS ustalono na poziomie 58.889,00zł. W ramach wydatków w MGOPS przewiduje się poniesienie kosztów funkcjonowania Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz ekspertyz i postępowania sądowego.

Rozdział 85195 Pozostała działalność **20.000,00 zł**

Zaplanowano wydatki na działania realizowane do 2022 roku przez podmioty zewnętrzne działające w dziedzinie ochrony zdrowia na ogólną kwotę 5.000,00zł. Proponuje się kontynuację programu prozdrowotnej aktywizacji i edukacji seniorów w ramach działalności GCKSiR w Węglińcu (dotacja celowa).

Zaplanowano wydatki na ogólną kwotę 15.000,00zł na zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia w formie dotacji celowej dla WS-SPZOZ w Zgorzelcu.

Dział 852 Pomoc społeczna **3.414.738,18 zł**

Wydatki w tym dziale realizowane są ze środków budżetu państwa i budżetu gminy. Łącznie zaplanowano kwotę 3.314.738,18zł, z czego kwota 1.035.186,76zł pochodzi z dotacji celowych z budżetu państwa a kwota 2.379.551,42zł z budżetu Gminy (wzrost kosztów Gminy o 3,51%).

Jednostka realizująca w Gminie Węglińiec zadania z zakresu pomocy społecznej i na rzecz Rodziny - MGOPS w Węglińcu nie ujmuje w swej działalności kosztów obsługi księgowej w związku z przekazaniem ich do Urzędu Gminy i Miasta do Centrum Usług Wspólnych jednostek organizacyjnych Gminy. Koszt ten obejmuje koszty osobowe, jak również część kosztów rzeczowych i został przyporządkowany do każdej z jednostek według metodologii, określonej zarządzeniem Burmistrza Gminy i Miasta Węglińiec – ujmowany jest w rozdziale 75085.

Rozdział 85202 domy pomocy społecznej **1.050.000,00 zł**

Zaplanowano wydatki w wysokości 1.050.000,00zł, uwzględniając aktualny stan zobowiązań wobec domów pomocy społecznej, w których opieką objętych jest 19 mieszkańców z terenu gminy. Następuje ciągły wzrost wydatków w tym zakresie.

Rozdział 85205 zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej **6.000,00 zł**

Zaplanowano wydatki w wysokości 6.000,00zł. Środki przeznaczone na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej. Zadania realizowane przez MGOPS finansowane w całości ze środków dotacji z budżetu państwa

Rozdział 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej **40.600,00 zł**

Środki przeznaczone na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń wypłacanych przez MGOPS na zadania własne gminy, finansowane w całości ze środków dotacji z budżetu państwa.

Rozdział 85214 zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe **396.000,00 zł**

W kwocie 396.000,00 zł planowane są środki na świadczenia okresowe wg kwot zadeklarowanych przez wojewodę § 2030 – 235.100,00zł.

Pozostała część planowanych w omawianym rozdziale środków 160.900,00zł przeznaczona jest na świadczenia celowe płacone ze środków własnych gminy.

Służą one m.in. pokryciu kosztów leków i leczenia, żywienia, odzieży, dofinansowaniu wypoczynku, sprawienia pogrzebu a także pobytu podopiecznych w schroniskach. Wydatki gminy na świadczenia celowe rosną o 3,21%.

Rozdział 85215 dodatki mieszkaniowe **101.000,00 zł**

Dodatki mieszkaniowe w całości finansowane ze środków własnych gminy planowane na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania roku 2025. W kalkulacji potrzeb oparto się na analizie wykonania roku 2025 oraz wysokości wskaźnika % ustalającego wysokość dodatków mieszkaniowych a przyjętego przez Radę Miejską.

Rozdział 85216 zasilki stałe **435.000,00 zł**

Zasiłki stałe finansowane w całości z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy.

Rozdział 85219 ośrodki pomocy społecznej

978.039,18 zł

Zaplanowana kwota na wydatki bieżące – 978.039,18zł jest większa od środków planowanych na 2025rok o ok.1%. W ramach środków na wynagrodzenia zaplanowano 3% wzrost wynagrodzeń osobowych, podobnie jak we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. Wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 3% w II półroczu 2026r. uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2026r., stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu sierpniu 2026r. ze skutkiem od 01.07.2026r. Kwoty te ujęte są w zaplanowanym projekcie budżetu, natomiast w przypadku zagrożenia realizacji dochodów należy je wyłączyć i skorygować plan.

W kwocie wynagrodzeń osobowych ujęte są skutki:

- planowanych wypłat dodatków motywacyjnych w łącznej kwocie 58.911,18zł;
- zmniejszenia o 1/2 etatu stanu zatrudnienia w MGOPS od miesiąca lipca 2026r.

Rozdział 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

78.320,00 zł

Kwotę 20.000,00zł pochodzącą ze środków własnych gminy, przeznacza się na realizację usług opiekuńczych za pośrednictwem firmy zewnętrznej. Wydatki w stosunku do roku bieżącego założono na poziomie wyższym od planu 2025r. o 400%.z uwagi na przewidywane wykonanie. W rozdziale 85228 zaplanowano także wydatki w ramach dotacji z budżetu państwa na specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 58.320,00zł.

Rozdział 85230 pomoc w zakresie dożywiania

144.800,00 zł

Kwotę 144.800,00zł przeznaczono na sfinansowanie posiłków dla potrzebujących, w tym w oparciu o założenia rządowego programu „Posiłek w domu i szkole” przy współfinansowaniu ze środków dotacji w wysokości 80.800,00zł.

Wysokość środków gminnych skalkulowano jako obowiązkowy ok. 40% udział w realizowanym zadaniu przy założeniu zbliżonej liczby osób objętych dożywianiem, szacując potrzeby całoroczne. Wzorem lat poprzednich zakładamy zwiększenie przez budżet państwa dofinansowania w trakcie roku budżetowego. Zaplanowany udział środków gminy powinien być wystarczający.

Rozdział 85295 pozostała działalność

184.979,00 zł

Kwotę 10.000,00zł zaplanowano na organizację prac społecznie-użytecznych. Pozostała kwota przeznaczona jest na funkcjonowanie Klubów Seniora w Jagodzinie i Węglińcu. Na zadania klubów Seniora zaplanowano łącznie 174.979,00zł:

- 87.870,00zł- Klub Seniora w Węglińcu
- 87.109,00zł – Klub Seniora w Jagodzinie.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 30.000,00zł

Rozdział 85395 pozostała działalność

30.000,00 zł

W rozdziale 85395 zaplanowano środki na utrzymanie samochodu zakupionego na potrzeby transportu osób niepełnosprawnych w kwocie 30.000,00zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 28.150,00zł

Rozdział 85415 pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 5.150,00zł

W rozdziale 85415 zaplanowano środki na wypłatę stypendiów socjalnych – 5.150,00zł, zabezpieczając obowiązkowy 20% wkład gminy w realizację zadania dofinansowywanego z dotacji z budżetu państwa. Na wypłaty stypendiów socjalnych wzorem lat poprzednich, w rezerwie celowej budżetu państwa zostały zabezpieczone środki dotacji i sukcesywnie będą przekazywane do budżetu gminy w trakcie roku budżetowego. Ilość tego rodzaju świadczeń spada rok/roku.

Rozdział 85416 pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym 23.000,00zł

Zaplanowano kwotę 23.000,00zł na wypłaty stypendiów Burmistrza dla uczniów uzdolnionych. Pula ta jest znacznie zwiększona w stosunku do roku 2025.

Dział 855 Rodzina 4.658.028,40zł

Rozdział 85502 świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

2.493.390,00 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości podanej przez wojewodę w informacji o dotacjach celowych na 2026r. tj. 2.469.000,00 zł. Kwota ta obejmuje wydatki osobowe i rzeczowe, związane z obsługą świadczeń, liczone 3% wskaźnikiem narzutu na realizowane świadczenia. Dodatkowo z uzyskanych dochodów z realizacji tego zadania zleconego przeznacza się kwotę 25.000,00zł na wydatki rzeczowe związane z obsługą świadczeń.

Rozdział 85504 wspieranie rodziny 57.725,00 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 57.725,00zł na zatrudnienie asystenta rodzinnego w wymiarze 1/2etatu. Spadek wydatków o 6,24% w stosunku do roku 2025. Kwota zaplanowana obejmuje kwotę w wysokości 4.720,00zł przeznaczoną na wypłaty dodatków motywacyjnych finansowaną z dotacji z budżetu państwa. Wsparciem asystenta objętych jest 7 rodzin.

Rozdział 85508 rodziny zastępcze 800.000,00 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 800.000,00zł na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Wydatki te w całości z budżetu Gminy rosną w stosunku do planu roku bieżącego o 22,14%. W drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej udział kosztów ponoszonych przez gminę wzrasta z 10 do 30% ponoszonych kosztów, natomiast w III roku do 50%. W chwili obecnej dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej jest 54 dzieci.

Rozdział 85513 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 62.000,00 zł

Środki przeznaczone na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń wypłacanych przez MGOPS na zadania zlecone gminie, finansowane w całości ze środków dotacji z budżetu państwa.

Rozdział 85516 system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

1.244.913,40 zł

Zaplanowano wydatki w kwocie 1.238.148,40zł na funkcjonowanie Miejskiego Żłobka Publicznego w Węglińcu. Działalność Żłobka w całości pokrywana jest z budżetu Gminy i odpłatności wnoszonej przez rodziców, którzy otrzymują wsparcie z budżetu państwa.

Kwota zaplanowana na wynagrodzenia w Żłobku obejmuje kwotę w wysokości 120.823,40zł przeznaczoną na wypłaty dodatków motywacyjnych finansowaną z dotacji z budżetu państwa.

W ramach środków na wynagrodzenia zaplanowano 3% wzrost wynagrodzeń osobowych, podobnie jak we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. Wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 3% w II półroczu 2026r. uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2026r., stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu sierpniu 2026r. ze skutkiem od 01.07.2026r. Kwoty te ujęte są w zaplanowanym projekcie budżetu, natomiast w przypadku zagrożenia realizacji dochodów należy je wyłączyć i skorygować plan.

W rozdziale tym zaplanowano także wydatki inwestycyjne związane z zakończeniem inwestycji „Przebudowa placu zabaw przy Miejskim Żłobku Publicznym w Węglińcu” – 6.765,00zł (uzyskanie pozwolenia wodno-prawnego urządzeń wodnych).

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

9.236.384,17zł

Rozdział 90001 gospodarka ściekowa i ochrona wód

3.098.580,00 zł

Zaplanowano dotację przedmiotową w kwocie 212.580,00zł dla Zakładu Usług Komunalnych w Węglińcu dotyczącą odprowadzonych ścieków, zgodnie z klasyfikacją SMUP.

Ponadto zaplanowano wydatki inwestycyjne na kwotę 2.886.000,00zł – Przebudowa oczyszczalni ścieków w Węglińcu – zadanie przewidziane do dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (kwota dofinansowania 2.588.227,00zł).

Rozdział 90002 gospodarka odpadami

3.744.945,31zł

Przewidziano środki na wywóz i zagospodarowanie odpadów zgodnie z przepisami ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, koszty funkcjonowania PSZOK w Węglińcu oraz koszty administracyjne związane z systemem gospodarowania odpadami komunalnymi.

W planie 2026roku uwzględniono, wystąpi wzrost stawek za przyjęcie poszczególnych frakcji odpadów przez Regionalną Instalację Przetwarzania Odpadów Komunalnych w Lubaniu, a kosztu odbioru odpadów od mieszkańców i ich transportu wzrośnie o ok.3%. W zakresie opłat z tytułu zagospodarowania odpadów komunalnych, przyjęto plan dochodów w wysokości 3.100.000,00zł obliczony na podstawie aktualnych stawek opłaty, ustalony tak wymiar roczny skorygowano o współczynnik ściągłości ok. 95%. Kwota tak obliczona nie równoważy planowanych wydatków bieżących systemu, które są większe o 644.945,31 zł. Wymagana będzie ponowna analiza kosztów systemu po I półroczu 2026roku.

Rozdział 90003 oczyszczanie miast i wsi

237.920,00 zł

Przewidziano środki na realizację umowy na sprzątanie ulic, przystanków, placów, chodników na terenie całej gminy oraz utrzymania czystości na terenach komunalnych. Wydatki zaplanowano na podstawie umowy zawartej w wyniku postępowania przetargowego. Zadanie realizowane jest jako zadanie wieloletnie na lata 2025-2026.

Rozdział 90004 utrzymanie zieleni w miastach i gminach

378.871,56 zł

Planowana kwota wydatków bieżących 199.370,66zł obejmuje wydatki ponoszone na realizację umowy na utrzymanie zieleni w całej gminie, w tym w nowych parkach i na terenach ośrodków zdrowia w kwocie 181.500,00zł. Wydatki zaplanowano na podstawie umowy zawartej w wyniku postępowania przetargowego. Zadanie realizowane jest jako zadanie wieloletnie na lata 2025-2026.

W rozdziale tym zaplanowano także zadania bieżące funduszy sołeckich:

- 10.000,00zł- miejscowości Czerwona Woda – wymiana podłoża pod urządzeniem street workout na w Parku Królowej Pokoju - zadanie bieżące § 4300
- 2.173,66zł- miejscowości Kościelna Wieś - upiększenie wsi - nasadzenia i konserwacja zieleni - zadanie bieżące § 4300
- 3.197,00zł- miejscowości Ruszów - prace organizacyjno-porządkowe w parku - zadanie bieżące § 4300.

Ponadto zaplanowano wydatki inwestycyjne na kwotę 179.500,90zł:

- kwota 123.000,00zł zad. „Odnowienie parku miejskiego oraz zagospodarowanie przestrzeni publicznej między budynkami w Węglińcu”;
- kwota 56.500,90zł zad. „Zagospodarowanie terenu zieleni na części działki gminnej nr 217/6 w Ruszowie” – realizowane w ramach funduszu sołeckiego w miejscowości Ruszów.

Rozdział 90005 ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

705.000,00 zł

Zaplanowano:

- w wydatkach inwestycyjnych dotacje dla osób fizycznych i podmiotów na realizację Programu „Ciepłe Mieszkanie”, finansowanego z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 700.000,00zł.
- w wydatkach bieżących 5.000,00zł- środki na realizację Programu Czyste Powietrze.

Rozdział 90013 schroniska dla zwierząt

69.658,00 zł

Wydatki te są naszym udziałem w kosztach utrzymania schroniska dla zwierząt małych Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej w Dłużynie Górnej. Wydatek policzono wg przyjętego przez Związek wskaźnika i zgodnie z liczbą mieszkańców naszej gminy (wzrost kosztów o 1,99%).

Rozdział 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg

784.597,90 zł

Kwota 690.900,00zł zaplanowana na wydatki bieżące obejmuje:

- wydatki na energię elektryczną 400.000,00zł (zaplanowane na poziomie roku 2025)
- usługi eksploatacyjne i dzierżawę słupów - 235.700,00zł - przyjęto na poziomie wyższym od roku bieżącego
- opłatę za korzystanie z gruntów w Ruszowie i Czerwonej Wodzie na słupy oświetleniowe 2.200,00zł;
- 5.000,00zł- na uzupełnienie pojedynczych lamp
- 8.000,00zł- na wykonanie „Projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa kopalne dla Gminy Węglińiec na lata 2025-2040”
- 20.000,00zł- na zakup szaf oświetleniowych w Czerwonej Wodzie
- 10.000,00zł- na dokumentację ewentualnych dowieszeń

- 5.000,00zł- wymiana linii napowietrznej
- 5.000,00zł- zadanie funduszu sołeckiego miejscowości Piaseczna – Oświetlenie uliczne - dowieszenie przy budynku 48.

W ramach wydatków inwestycyjnych w łącznej kwocie 93.697,90zł przewidziano:

- kwota 9.000,00zł zadanie „Budowa oświetlenia drogowego w Węglińcu przy ul. Kościuszki
- dz. nr 182/10- dokumentacja projektowa”;
- kwota 21.000,00zł zadanie „Budowa oświetlenia drogowego na terenie gminy Węglińiec-Jagodzin 12b”;
- kwota 63.697,90zł zadanie „Budowa oświetlenia drogowego Łużycka w Starym Węglińcu” - realizowane w ramach funduszu sołeckiego w miejscowości Stary Węglińiec.

Rozdział 90026 pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 30.000,00 zł

W ramach wydatków bieżących zaplanowano 30.000,00zł na program utylizacji azbestu.

Rozdział 90095 pozostała działalność 186.811,40 zł

W ramach wydatków bieżących w kwocie 51.500,00zł zaplanowano:

- kwota 300,00zł – środki na sprawowanie opieki nad kotami wolno żyjącymi, w tym ich dokarmianie;
- kwota 1.000,00zł - środki na zapewnienie opieki weterynaryjnej w przypadku zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt;
- kwota 6.200,00zł- środki na sterylizację zwierząt w Gminie;
- kwota 4.000,00zł- na usuwanie padłych zwierząt;
- kwota 200,00zł - na opłatę dla właściciela gospodarstwa rolnego wskazanego celem zapewnienia miejsc dla zwierząt gospodarskich;
- kwota 5.000,00zł- sterylizacja i kastracja bezpańskich kotów i psów z terenu gminy przyjętych do schroniska;
- kwota 200,00zł- usypianie ślepych miotów;
- kwota 6.200,00zł- zakup flag i woreczków „Psi pakiet”;
- kwota 20.000,00zł- środki na naprawy ławek, pergoli i inne drobne prace na terenach komunalnych, w tym na placach zabaw i w parkach;
- 2.400,00zł- czynsz dzierżawny działki nr 1584 w Starym Węglińcu (Wiata przy stawie tartacznym).
- kwota 6.000,00zł- na zakup ławek.

Ponadto zaplanowano wydatki inwestycyjne na kwotę 135.311,40zł, z tego:

- 25.000,00zł zadanie „Zagospodarowanie działki nr 315/2 w Jagodzinie” - realizowane w ramach funduszu sołeckiego w miejscowości Jagodzin.
- kwota 110.311,40zł zadanie „Stworzenie wirtualnej elektrowni jako element rozwoju Zgorzeleckiego Klastra Energii dla gminy Węglińiec”.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 6.067.869,50 zł

Rozdział 92105 pozostałe zadania w zakresie kultury 178.585,86 zł

W rozdziale 92105 zaplanowano dotację celową dla GCKSiR w Węglińcu. W ramach dotacji celowej dla instytucji kultury planuje się:

- 120.000,00zł- na organizację cyklicznych imprez plenerowych Jagodowe Lato i Święto Grzybów
- 2.697,90zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Czerwona Woda – na organizację wydarzeń kulturalno-społecznych;
- 7.587,96zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Jagodzin – na organizację imprez kulturalnych;
- 2.300,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Kościelna Wieś - na spotkania integracyjne mieszkańców;
- 3.000,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Piaseczna – na spotkania integracyjne mieszkańców;
- 2.500,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Ruszów – na organizowanie wydarzeń na terenie sołectwa;
- 2.000,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Stary Węglińiec – na organizację spotkań integracyjnych dla mieszkańców sołectwa;
- 1.000,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Zielonka - na organizację spotkania opłatkowego;
- 500,00zł- środki funduszu sołeckiego miejscowości Zielonka - na organizację Dnia Kobiet.

Dodatkowo w tym rozdziale zaplanowano środki na realizację umowy najmu pomieszczeń na dworcu PKP w Węglińcu na cele społeczno-kulturalne w wysokości 37.000,00zł.

Rozdział 92109 domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby

5.507.325,64zł

W rozdziale 92109 par. 2800 zaplanowano dotację celową dla GCKSiR w Węglińcu na zadanie, które zlecano uprzednio organizacjom działającym w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na zadanie: "Podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej oraz rozwój świadomości narodowej i kulturowej" w kwocie 2.500,00zł.

W rozdziale 92109 zaplanowano dotację podmiotową dla GCKSiR w Węglińcu w wysokości 1.522.735,00zł. Dotacja podmiotowa jest niższa od bazowego planu 2025 roku o około 1%. Począwszy od 2023r. Gminne Centrum Kultury Sportu i Rekreacji realizuje szeroki zakres działań z zakresu kultury, sportu i turystyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Dotacja podmiotowa obejmuje środki na bieżące funkcjonowanie GCKSiR, w tym na podwyżki wynagrodzeń, nagrody roczne dla pracowników i dyrektora, środki na opłacenie instruktorów prowadzących dodatkowe zajęcia kulturalno – oświatowe, w tym instruktora zespołu „Pryma”. W ramach środków na wynagrodzenia zaplanowano 3% wzrost wynagrodzeń osobowych, podobnie jak we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. Wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 3% w II półroczu 2026r. uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2026r., stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu sierpniu 2026r. ze skutkiem od 01.07.2026r. Kwoty te ujęte są w zaplanowanym projekcie budżetu, natomiast w przypadku zagrożenia realizacji dochodów należy je wyłączyć i skorygować plan.

W dotacji podmiotowej zabezpieczono środki na wynagrodzenia obsługi obiektów sportowych oraz 44.750,00zł na wydatki rzeczowe (w tym sprzątnięcie) na stadionie w Węglińcu i boisku w Starym Węglińcu- kwota wydatków rzeczowych obejmuje 25.750,00zł na renowację i pielęgnację murawy. Kwotę 15.000,00zł zaplanowano na wynagrodzenie dla Węglińskiego Oficera Turystycznego - kwota wynagrodzenia obejmuje zadanie opracowania wniosków do utworzenia nowych i poprawy istniejących szlaków turystycznych. Natomiast 10.000,00zł zaplanowano dodatkowo na utrzymanie istniejących szlaków turystycznych. Wydatki rzeczowe na funkcjonowanie Kina za Rogiem oraz stancji rowerowej zaplanowano w wysokości 83.400,00zł. Na remonty domów kultury i inne niezbędne zgłoszone wydatki zaplanowano 37.000,00zł (zakup wyposażenia m.in. komputer, osuszacze, wymiana kotła gazowego w Jagodzinie). Pozostałe wydatki bieżące ujęto w dotacji podmiotowej przez zwiększenie o wskaźnik 3,0%.

W wydatkach bieżących zaplanowano działalność zespołu Pryma, Podolanie i Leśne Echo oraz grupy teatralnej „Czwarta ściana”. Finansowanie utrzymania obiektów kultury i świetlic zaplanowano w całości w budżecie GCKSiR, w tym obiekty w Czerwonej Wodzie, Starym Węglińcu, Ruszowie, Jagodzinie, Zielonce, Piasecznej i Węglińcu. Ponadto 75.500,00zł zaplanowano na organizację kilkunastu wydarzeń kulturalnych - prezentacje, spotkania, konkursy, festyny, wystawy i inne drobne imprezy okolicznościowe. Założono realizację dochodów w kwocie 117.471,00 zł. (domy kultury, kino, stacja rowerowa i stadion).

W planie budżetu GCKSiR ujęto także dotacje celowe na wydatki w ramach funduszy sołeckich zaplanowano w rozdziale 92109 następujące pozycje na kwotę 25.000,00zł:

- kwota 14.000,00zł- miejscowość Czerwona Woda – Działalność grup: (Seniorzy- 2000 zł, Podolanie - 4000 zł, Boże Nutki - 3000 zł, KGW - 3000 zł. KS Piast - 200 zł);
- kwota 2.000,00zł- miejscowość Jagodzin - wspólny zakup z sołectwem Piaseczna dmuchanej zjeżdżalni;
- kwota 2.000,00zł- miejscowość Piaseczna - wspólny zakup z sołectwem Jagodzin dmuchanej zjeżdżalni;
- kwota 3.000,00zł- miejscowość Piaseczna - wyposażenie świetlicy;
- kwota 4.000,00zł- miejscowość Stary Węglińiec - zakup wyposażenia do Domu Kultury - kuchenka sześciopalnikowa.

W rozdziale 92109 ujęto wydatki inwestycyjne w kwocie 3.957.090,64zł na przedsięwzięcie wieloletnie realizowane ze środków Unii Europejskiej „Modernizacja obiektów infrastruktury kultury na terenie Gminy Węglińiec”.

Rozdział 92116 biblioteki

381.958,00 zł

Zaplanowano kwotę 381.958,00zł dotacji na funkcjonowanie bibliotek. Środki planowane na 2026r. są zbliżone do dotacji przewidzianej na rok 2025. W kalkulacji dotacji przewidziano środki na nagrody roczne dla pracowników. W ramach środków na wynagrodzenia zaplanowano 3% wzrost wynagrodzeń osobowych, podobnie jak we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. Wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 3% w II półroczu 2026r. uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2026r., stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu sierpniu 2026r. ze skutkiem od 01.07.2026r. Kwoty te ujęte są w zaplanowanym projekcie budżetu, natomiast w przypadku zagrożenia realizacji dochodów należy je wyłączyć i skorygować plan.

Zaplanowano także środki w kwocie 20.082,00zł na zakup księgozbioru. Wydatki rzeczowe zaplanowano wskaźnikiem 3,0%, dodatkowo uwzględniono konieczność zakupu platformy Legimi- dostęp do literatury w formie cyfrowej- 1.500,00zł. W jednostkach kultury przyjęto założenie, iż środki na nagrody roczne, mogą być uruchamiane po złożeniu wniosku przez Dyrektora wraz ze sprawozdaniem rocznym lub w innych szczególnie uzasadnionych okolicznościach, w uzgodnieniu z organem prowadzącym.

Dział 926 Kultura fizyczna

1.011.587,05 zł

Rozdział 92601 obiekty sportowe

647.587,05 zł

W rozdziale 92601 przewidziano środki na wydatki bieżące na obiektach sportowych – 374.324,05zł, w tym:

- 16.800,00zł - środki w ramach wynagrodzeń bezosobowych na zatrudnienie animatora sportu w Ruszowie – wydatek był do 2019 roku związany z dofinansowaniem inwestycji „Moje boisko-Orlik 2012”, zakłada się kontynuację zajęć

- 13.690,00zł zabezpieczono na realizację umowy dzierżawy gruntu pod boisko sportowe w Ruszowie
- 308.210,00zł- zabezpieczono środki na utrzymanie w 2026r. Hali sportowej w Czerwonej Wodzie (wynagrodzenia 1,5et. osób sprzątających oraz wydatki rzeczowe). Zadanie jest realizowane przez ZUK w Węglińcu, na które przekazywana jest dotacja przedmiotowa. Zaplanowano wydatki bieżące w ramach funduszy sołeckich w rozdziale 92601 na kwotę 35.624,05zł:
- kwota 9.925,05zł- miejscowość Piaseczna - wyposażenie placu zabaw;
- kwota 25.699,00zł- miejscowość Zielonka - doposażenie placu zabaw (linarium, stół betonowy, 2 ławki i inne urządzenia).

Ponadto w wydatkach inwestycyjnych zaplanowano kwotę 273.263,00zł na zadania:

- kwota 250.000,00zł zadania „Przebudowa placu zabaw w Węglińcu na dz. nr 52/2”
- kwota 23.263,00zł zadania „Budowa placu zabaw przy świetlicy wiejskiej wraz z dokumentacją” – zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Kościelna Wieś.

Rozdział 92605 zadania w zakresie kultury fizycznej

364.000,00 zł

W rozdziale 92605 ujęto środki przewidziane do sfinansowania zadań z zakresu sportu i kultury fizycznej. Kwota 344.000,00zł będzie dysponowana w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (wzrost nakładów o 15,44% w stosunku do roku 2025), natomiast kwota 20.000,00zł w formie dotacji celowej dla GCKSiR (do 2022r. w trybie art.19a ustawy). Kwota podstawowej dotacji obejmuje ponoszone przez kluby sportowe odpłatności za użytkowanie obiektów sportowych. Wykaz zadań i kwotę na ich realizację przedstawia załącznik nr 8 do budżetu Gminy i Miasta Węglińca na 2026 rok .

W załączniku nr 5 do uchwały budżetowej przedstawiono plan dochodów i wydatków wydzielonych rachunków dochodów jednostek działających na podstawie ustawy o systemie oświaty.

W 2025 roku planuje się utworzenie takiego rachunku jedynie przez jednostkę prowadzącą stołówkę przedszkolną, tj. Miejskie Przedszkole Publiczne w Węglińcu. Ponadto wszystkie jednostki oświatowe w formie wydzielonego rachunku dochodów gromadzić będą i wydatkować środki pochodzące ze spadków, zapisów i darowizn oraz odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie. Pozostałe zgromadzone dochody jednostki budżetowe odprowadzają na rachunek budżetu gminy.

Planuje się w Przedszkolu Miejskim w Węglińcu:

Dochody w kwocie 270.231,00zł , w tym: dochody z odpłatności za wyżywienie- 270.231,00zł

Wydatki w kwocie 270.231,00zł, w tym: zakup środków żywności- 270.231,00zł.

W załączniku nr 10 do budżetu Gminy Węglińca na 2026rok ujęto kwotę 313.342,37zł na zadania przewidziane do realizacji w ramach Funduszu sołeckiego.

Ze wszystkich sołectw Gminy wpłynęły uchwalone przez zebrania wiejskie w określonym przepisami terminie wnioski o środki z funduszu sołeckiego na sfinansowanie zadań wskazywanych przez sołectwa.

W trakcie rozpatrywania złożonych wniosków stworzono następujące kryteria ich weryfikacji:

1. poprawność formalną, zgodność z przyjętymi procedurami
2. zgodność proponowanych zadań do realizacji z kompetencjami gminy
3. możliwość realizacji wniosku a w tym stan przygotowania dokumentacji, tytuł prawny do nieruchomości, czas niezbędny na przygotowanie wniosku do realizacji oraz jego wykonania

4. zbilansowanie źródeł finansowania, w tym ewentualnego wkładu rzeczowego, usług i pracy sołectwa.

Proponuje się przyjąć do realizacji wnioski sołectw:

1. Czerwona Woda na kwotę 63.698,90zł:

- 6.000,00zł - zakup, wymiana i montaż tabliczek z nazwami ulic i znaków drogowych;
- 10.000,00zł - wymiana podłoża pod urządzeniem street workout na w Parku Królowej Pokoju;
- 13.500,00zł - montaż 3 progów zwalniających (1 na ul. Kościelnik, 2 na ul. Kuźniczyskiej);
- 9.000,00zł - dofinansowanie OSP w Cz. Wodzie (malowanie garaży - 7000 zł , działalność MDP 2000 zł);
- 6.000,00zł - wykonanie barierki na 2 przepustach na ul. Kuźniczyskiej;
- 2.500,00zł - montaż lustra i znaku stop -wraz ze zmianą organizacji ruchu;
- 14.000,00zł - działalność grup: (Seniorzy- 2000 zł, Podolanie - 4000 zł, Boże Nutki - 3000 zł, KGW - 3000 zł. KS Piast - 200 zł);
- 2.697,90zł - organizacja wydarzeń kulturalno-społecznych w Czerwonej Wodzie.

2. Jagodzin na kwotę 34.587,96zł:

- 25.000,00zł - zagospodarowanie działki nr 315/2 w Jagodzinie;
- 7.587,96zł - organizacja imprez kulturalnych;
- 2.000,00zł - wspólny zakup z sołectwem Piaseczna dmuchanej zjeżdżalni.

3. Kościelna Wieś na kwotę 28.536,66zł:

- 23.263,00zł - budowa placu zabaw przy świetlicy wiejskiej wraz z dokumentacją;
- 800,00zł - Wiejski SMS;
- 2.300,00zł - spotkania integracyjne mieszkańców;
- 2.173,66zł - upiększenie wsi - nasadzenia i konserwacja zieleni.

4. Piaseczna na kwotę 25.925,05zł:

- 3.000,00zł - wyposażenie świetlicy;
- 3.000,00zł - spotkania integracyjne mieszkańców;
- 5.000,00zł - oświetlenie uliczne - dowieszenie przy budynku 48;
- 3.000,00zł - wykonanie projektu organizacji ruchu na skrzyżowaniu przy budynku 41-42;
- 9.925,05zł - wyposażenie placu zabaw;
- 2.000,00zł - wspólny zakup z sołectwem Jagodzin dmuchanej zjeżdżalni.

5. Ruszów na kwotę 63.697,90zł:

- 2.500,00zł - organizowanie wydarzeń na terenie sołectwa;
- 1.500,00zł - Wiejski SMS;
- 3.197,00zł - prace organizacyjno-porządkowe;
- 56.500,90zł - zagospodarowanie terenu zieleni na części działki gminnej nr 217/6.

6. Stary Węglińiec na kwotę 69.697,90zł:

- 63.697,90zł - budowa oświetlenia drogowego ul. Łużycka w Starym Węglińcu;
- 4.000,00zł - zakup wyposażenia do Domu Kultury - kuchenka sześciopalmnikowa;
- 2.000,00zł - organizacja spotkań integracyjnych dla mieszkańców sołectwa.

7. Zielonka na kwotę 27.199,00zł:

- 1.000,00zł - organizacja spotkania opłatkowego;
- 500,00zł - organizacja dnia kobiet;
- 25.699,00zł - doposażenie placu zabaw (linarium, stół betonowy, 2 ławki i inne urządzenia).

Ujęte w budżecie wielkości dochodów i wydatków na 2026r. powodują powstanie deficytu budżetu w kwocie 2.842.689,00zł, który ma zostać pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.051.689,00zł oraz przychodami w kwocie 791.000,00zł pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – z roku 2024 (art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych). Środki te pozostaną niewykorzystane do końca 2025 roku.

Kwota długu Gminy na dzień 31.12.2025r. wyniesie 10.184.868,00zł. Przewidywany w 2026 roku poziom zadłużenia wyniesie 12.174.462,00zł, tj. 19,76% planowanych dochodów gminy. W latach następnych począwszy od 2027r. systematycznie maleje. Kwota długu na koniec roku 2025 obejmuje zobowiązanie finansowe z tytułu leasingu finansowego zawartego przez Zakład Usług Komunalnych w Węglińcu. Przewidywany w 2025 roku poziom zadłużenia wynosi 10.184.868,00zł, w tym zobowiązanie z tytułu leasingu na koniec roku 2025 wynosi 177.639,00zł. Umowę zawarto na okres do 2028 roku. W latach 2026 – 2028 spłaty tego długu dokonywane w ramach wydatków Zakładu wynoszą odpowiednio 62.095,00zł, 62.095,00zł, 53.449,00zł. Poziom dopuszczalnego zadłużenia jest indywidualnie obliczany dla każdej Gminy. Wskaźniki te dla Gminy Węglińca są w kolejnych latach objętych Prognozą zachowane.

Kształtowanie się poziomu zadłużenia w kolejnych latach ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2027-2042, będącej częścią odrębnej uchwały.

Przy określeniu oprocentowania kredytów przyjęto stopę procentową 6,5%, 6,0%, 7,5% w skali roku, w zależności od treści zawartych umów i zgodnie ze stawkami WIBOR z 06 listopada br. W odniesieniu do pożyczek z WFOŚiGW przyjęto określone w umowie preferencyjne oprocentowanie 2,75%, za wyjątkiem pożyczki zaciągniętej na zadanie inwestycyjne w 2021, opartej o stawkę WIBOR 12M. W odniesieniu do zaplanowanej do zaciągnięcia w 2026 roku pożyczki w kwocie 699.255,00zł z Funduszu Dostępności przyjęto oprocentowanie preferencyjne 0,15% w skali roku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zaplanowano nowych kredytów i pożyczek w kolejnych latach. Niemniej przyjęto założenie, że tylko duże inwestycje wodno-kanalizacyjne i sanitacyjne mogą w przyszłości generować konieczność zaciągania nowych zobowiązań. Niezależnie od tego Gmina poszukuje źródeł zewnętrznych dedykowanych dla tego typu inwestycji.

W latach 2027-2042 dla dochodów bieżących przyjęto dynamikę 3,0%, zgodnie z prognozami wzrostu PKB i niewielką korektą do realiów Gminy Węglińca. Dynamika dochodów ustalona została w oparciu o założenia makroekonomiczne, opublikowane w kwietniu 2025 r. w dokumencie Ministra Finansów „Wieloletnie założenia makroekonomiczne na lata 2025-2029” (z aktualizacją w dniu 17.07.2025r.) oraz „Założeniach Projektu Budżetu Państwa na rok 2026” opublikowanych przez Radę Ministrów we wrześniu 2025r. Przyjęcie właściwej prognozy wzrostu PKB, a co za tym idzie dynamiki wzrostu dochodów budżetowych na kolejne lata budżetowe jest, ze względu na sytuację gospodarczą na świecie, niezwykle trudne.

W zakresie bieżących wydatków budżetowych przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków rzeczowych według szacowanej dynamiki CPI – 3,0% w roku 2026, 2,6% w roku 2027 a następnie 2,5% od 2028 do roku 2042, przy czym wskaźnik ten skorygowano o wydatki o charakterze jednorocznym, w tym w zakresie wynagrodzeń osobowych (głównie odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe). Przy planowaniu wydatków płacowych przyjęto założenie podwyższenia o 3% wynagrodzeń pracowników w jednostkach organizacyjnych gminy w całym roku 2026, a następnie o kolejne 3% począwszy od miesiąca lipca. Następnie w kolejnych latach 2027-2042 kolejne wzrosty o 3%. Wskazać należy, że przeprowadzenie zakładanej waloryzacji wynagrodzeń o 3% w II półroczu 2026r. uzależnione będzie od realizacji dochodów własnych budżetu Gminy w I półroczu 2026r., stąd przyjmuje się założenie uruchomienia procedury podwyżek w miesiącu sierpniu 2026r. ze skutkiem od 01.07.2026r. Kwoty te ujęte są w zaplanowanym projekcie budżetu, natomiast w przypadku zagrożenia realizacji dochodów należy je wyłączyć i skorygować plan.

W okresie prognozowania 2026-2042 wydatki bieżące są w całości pokrywane z dochodów bieżących, jednak pojawiają się obszary zagrożeń w tym zakresie- głównie utrzymanie systemu gospodarki odpadami, który już w ostatnich kilku latach nie bilansuje się osiąganymi dochodami z opłat wnoszonych przez mieszkańców a w roku 2026 jest to już kwota 644.945,31 zł. Należy podjąć konieczne działania do zmniejszenia kosztów systemu gospodarki odpadami, poprzez zmniejszanie ilości odpadów zmieszanych generujących największe wydatki.

Na podstawie przedstawionych wyżej danych planistycznych oraz ich omówienia można dokonać uogólnień obrazujących aktualną i przewidywaną sytuację finansową Gminy. Przewidywany w 2026 roku poziom zadłużenia wynosi 12.174.462,00zł, tj. 19,76% planowanych dochodów gminy. W latach następnych począwszy od 2027r. systematycznie maleje. Poziom dopuszczalnego zadłużenia jest indywidualnie obliczany dla każdej Gminy.

Rok 2025 był pierwszym rokiem, dla którego obowiązywały przepisy wprowadzone ustawą z dnia 1 października 2024r. o dochodach jst, ustalające nowe zasady obliczania dochodów jednostek samorządu terytorialnego, a w szczególności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Przyjęto także nowy sposób obliczania Potrzeb finansowych Gminy i obejmuje on:

- potrzeby wyrównawcze
- potrzeby oświatowe
- potrzeby rozwojowe
- potrzeby ekologiczne
- potrzeby uzupełniające.

Prognozowanie wielkości dochodów na kolejne lata jest obarczone ryzykiem i powiązane ściśle ze wzrostem PKB naszego kraju.

Duże znaczenie w finansowaniu zadań inwestycyjnych mają środki Unii Europejskiej przewidziane w Krajowym Planie Odbudowy, jednakże ze względu na pozostały krótki okres na zakończenie inwestycji finansowanych tymi środkami mogą wystąpić problemy w realizacji dużych zadań.

Ustawodawca w nowej Ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego złagodził przepisy ustawy o finansach publicznych w zakresie zachowania relacji z art. 242 i art.243 na okres 2024-2029 roku. Te nowe regulacje pozwalają na tymczasowe niezachowanie wskaźnika, pod warunkiem, że zadłużenie nie przekroczy 100% planowanych (lub wykonanych) dochodów oraz nie zagrazi realizacji zadań publicznych. Relacja ta jest w Gminie Węgliniec zachowana i wynosi w roku 2026 - 19,76%.

Prognozowane dla Gminy Węgliniec zaciągane zobowiązania i ich spłaty nie skutkują przekroczeniem indywidualnych wskaźników dopuszczalnej spłaty. W latach 2022-2025 relacja z art. 243 mówiąca o obligatoryjnym ujęciu wskaźników obliczanych według wzoru z danych za 7 lat poprzedzających rok budżetowy została zmieniona przez ustawodawcę, który dał w tym przypadku możliwość wyboru okresu obliczenia dopuszczalnych wskaźników: 7lat bądź 3 lata.

W przypadku naszej Gminy analiza danych do WPF pozwalała stwierdzić, że korzystniejszym okresem wyboru powinien być okres 7-letni. Decyzję o wyborze średniej z 7 lat podjął Burmistrz Zarządzeniem nr 130/2021 z dnia 22.12.2021r.

W opracowanych prognozach staraliśmy się opierać na pewnych, realistycznych założeniach. W przypadku radykalnego pogorszenia się sytuacji finansowej Gminy należy opracować strategię dalszego ograniczania wydatków bieżących lub zapewnienia rozwiązań generujących dodatkowe dochody bieżące.

W każdym przypadku wygenerowania dodatkowych dochodów bieżących w roku 2026 lub zwiększenia kwoty wolnych środków na rachunku bankowym budżetu Gminy powstającej na koniec roku należy kierować je w znacznej części na zmniejszenie planowanego zadłużenia lub pokrycie nie uzyskanych dochodów bieżących lub majątkowych.