

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Dobra na 2026 rok

1. DOCHODY

Na rok 2026 w budżecie gminy Dobra zaplanowano dochody w kwocie ogółem 33 128 759,68 zł, w tym dochody bieżące 25 283 664,50 zł, dochody majątkowe 7 845 095,18 zł.

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

Rozdział 01095 Pozostała działalność

Zaplanowano dochód bieżący w kwocie 60 000,00 zł z tytułu najmu i dzierżawy działek niezabudowanych.

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy

Zaplanowano dochód bieżący w kwocie 180 000,00 zł na dofinansowanie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe

Zaplanowano dochód 62 575,00 zł – dotacja z powiatu na powierzenie zadań z zakresu utrzymania czystości, porządku ulic oraz pielęgnacji zieleni na drogach powiatowych.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Zaplanowano dochód bieżący w kwocie 15 000,00 zł jako wpływy za zajęcie pasa drogowego.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zaplanowano dochód bieżący w wysokości 120 300,00 zł oraz dochód majątkowy w wysokości 101 000,00 zł;

Bieżące: 20 000,00 zł wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości,
100,00 zł wpływy z opłat za trwałe zarząd,
200,00 zł wpływy z kosztów upomnień,
90 000,00 zł czynsze z najmu i dzierżawy nieruchomości gminnych,
10 000,00 zł wpływy z pozostałych odsetek.

Majątkowe: 100 000,00 zł wpływ ze sprzedaży mienia komunalnego (nieruchomości)
1 000,00 zł wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Zaplanowano dochód bieżący w wysokości 313 300,00 zł oraz dochód majątkowy w wysokości 150 000,00 zł

Bieżące: 300 000,00 zł czynsze z najmu mieszkań gminnych,
12 000,00 zł wpływy z pozostałych odsetek,
300,00 wpływy z kosztów upomnień
1 000,00 zł wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych.

Majątkowe: 150 000,00 zł wpływ ze sprzedaży mieszkań gminnych oraz spłaty rat za sprzedane lokale mieszkaniowe.

Wpływy oszacowano na podstawie bieżącego stanu wynajmu lokali i rat należnych za sprzedane lokale oraz liczby lokali i innych nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w roku 2026.

Dział 710 Działalność usługowa

Rozdział 71035 Cmentarze

Zaplanowano dochód 35 300,00 zł – wjazdy na cmentarz, dzierżawa kwater, odsetki.

Dochód zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2025.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

Zaplanowano dochód w wysokości 43 397,00 zł – dotacja na zadania zlecone USC, ewidencja ludności, dowody osobiste itp.,

Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Zaplanowano dochód w wysokości 6 000,00 zł – wpływy z różnych dochodów, w tym za wynagrodzenie płatnika składek.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Zaplanowano dochód 840,00 zł – dotacja na aktualizację list wyborców (zadania zlecone).

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

Zaplanowano dochód majątkowy w wysokości 647 500,00 zł jako środki finansowe na realizację projektu pod nazwą „Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych FLORIAN”.

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

Rozdział 75601 Wpływ z podatku dochodowego od osób fizycznych

Zaplanowano dochód 12 000,00 zł – wpływ z karty podatkowej.

Dochód zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania z roku 2025.

Rozdział 75615 Wpływ z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

Zaplanowano dochody 1 471 300,00 zł

w tym rozdziale dochody stanowią wpływy z:

- podatku od nieruchomości	1 227 000,00 zł
- podatku rolnego	167 000,00 zł
- podatku leśnego	55 000,00 zł
- podatku od środków transportowych	9 950,00 zł
- podatku od czynności cywilnoprawnych.....	10 000,00 zł
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych	200,00 zł
- odsetek od nieterminowych wpłat.....	2 000,00 zł
- rekompensata utraconych dochodów podatkowych.....	150,00 zł

Podatki od nieruchomości zaplanowano według przewidywanego wykonania dochodów w 2025 roku oraz planowanej 5% podwyżki stawek w podatku od nieruchomości na rok 2026.

Podatek rolny został na poziomie komunikatu Prezesa GUS w wysokości 66,42 zł za 1q żyta. Cena za 1 ha przeliczeniowy wyniesie 166,05 zł (jest to 49,80 zł mniej za 1 ha przeliczeniowy w stosunku do stawki podatku rolnego w roku 2025).

Podatek leśny zaplanowano według komunikatu Prezesa GUS, który to w roku 2026 wyniesie 61,9014 zł.
Podatek od środków transportu oraz odsetki od nieterminowych wpłat zaplanowano na poziomie przewidzianego wykonania roku 2025.

Rozdział 75616 Wpływ z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych
Zaplanowano dochody 2 089 350,00 zł

w tym rozdziale dochody stanowią wpływy z:

- podatku od nieruchomości	1 015 000,00 zł
- podatku rolnego	866 000,00 zł
- podatku leśnego	19 000,00 zł
- podatku od środków transportowych	7 650,00 zł
- podatku od spadków i darowizn.....	25 000,00 zł
- opłaty targowej	1 500,00 zł
- podatku od czynności cywilnoprawnych	130 000,00 zł
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych.....	5 000,00 zł
- wpływy z opłaty prolongacyjnej.....	200,00 zł
- odsetek od nieterminowych wpłat.....	20 000,00 zł

W podatkach od nieruchomości, leśnym, rolnym i od środków transportu dochody zaplanowano analogicznie jak dla osób prawnych. Pozostałe podatki i opłaty zaplanowane na poziomie planowanego wykonania 2025 r.

Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Zaplanowano dochód na kwotę 312 000,00 zł w tym wpływy:

- wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 32 000,00zł,
- opłata skarbową 20 000,00 zł,
- opłata eksploatacyjna 150 000,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 110 000,00 zł

Wpływy zaplanowane na poziomie prognozowanego wykonania 2025 r. Ze sprzedaży alkoholu według planowanej liczby punktów sprzedaży w roku 2026.

Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Zaplanowano dochód na kwotę 9 214 378,00 zł w tym:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 9 108 816,00 zł
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych 105 562,00 zł

Plan dochodów otrzymany z Ministerstwa Finansów o dochodach dla gminy po nowelizacji ustawy o dochodach jst. Planowany dochód na rok 2026 większy o 852 793,76 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe

Zaplanowano dochód w kwocie 50 000,00 zł - zwrot części wydatków poniesionych w ramach FS w roku 2025.

Rozdział 75834 Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego

Zaplanowano dochód w kwocie 7 406 807,00 zł.

Planowana subwencja otrzymana z Ministerstwa Finansów po nowelizacji ustawy o dochodach jst. Planowany dochód na rok 2026 jest niższy o 430 973,76 zł.

Rozdział 75865 Programy regionalne 2021-2027 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Zaplanowano dochód majątkowy w wysokości 1 245 250,00 zł – środki na

dofinansowanie projektu pod nazwą „Przywrócenie stanu naturalnego na terenie działki nr 108/1 w Gminie Dobra poprzez rekultywację terenu”

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Zaplanowano dochód w kwocie 11 000,00 zł – wpłaty z tytułu różnych opłat oraz wpłaty za wynajem hali sportowej itp. zaplanowano na podstawie wykonania 2025 roku.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Zaplanowano dochód w kwocie 3 000,00 zł odpłatność rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu.

Dział 852 Pomoc społeczna

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej

Zaplanowano dochód w kwocie 6 000,00 zł jako dotacja z budżetu na zadania własne związane z przeciwdziałaniem przemocy domowej.

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

Zaplanowano dochód:

- 36 350,00 zł – dotacja z budżetu na zadania własne.

Dotacja wyższa niż planowana na 2025 rok o kwotę 2 713,00 zł.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Zaplanowano dochód 83 049,00 zł – dotacja z budżetu na zadania własne

Dotacja wyższa niż planowana na 2025 r. o kwotę 4 652,00 zł.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

Zaplanowano dochód w wysokości 191 453,00 zł – dotacja z budżetu na zadania własne

Dotacja niższa od planowanej na rok 2025 o kwotę 20 489,00 zł.

Rozdział 85219 Ośrodki Pomocy Społecznej

Zaplanowano dochód 73 398,00 zł - dotacja z budżetu na zadania własne.

Dotacja niższa od planowanej na rok 2025 o kwotę 1 441,00 zł.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Zaplanowano dochód 91 500,00 zł

-dotacja z budżetu na zadania zlecone - 42 000,00 zł

-dochody za usługi opiekuńcze - 48 000,00 zł

-dochody j.s.t. za zadania zlecone - 1 500,00 zł

Dotacja na takim samym poziomie jak w roku 2025.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

Zaplanowano dochód 180 000,00 zł dotacja z budżetu na zadania własne

Dożywianie dzieci i młodzieży w ramach programu rządowego.

Dotacja na poziomie roku 2025.

Dział 855 Rodzina

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

Zaplanowano dochód 1 828 000,00 zł, w tym dotacja na świadczenia rodzinne i fundusz

alimentacyjny w kwocie 1 814 000,00 zł.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów
Zaplanowano dochód w wysokości 68 000,00 zł –dotacja na zadania zlecone niższa o kwotę 3 000,00 zł w porównaniu do roku 2025.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód
Zaplanowano dochód majątkowy w kwocie 4 727 225,18 zł jako środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa sieci wodociągowej wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Dobrej” .

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi
Zaplanowano dochód w wysokości 1 177 200,00 zł -wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu
Zaplanowano dochód w kwocie 35 000,00 zł jako dotacja z WFOŚ na prowadzenie Gminnego punktu „Czyste powietrze”.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska
Zaplanowano dochód w wysokości 7 000,00 zł – wpłaty WFOŚ na podstawie przewidywanego wykonania roku 2025.

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami
Zaplanowano dochód w wysokości 13 000,00 zł – na podstawie przewidywanego wykonania 2025 r.
- wpływy z tytułu kosztów egzekucji – 6 000,00 zł,
- wpływy z odsetek – 7 000,00 zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami
Zaplanowano dochód majątkowy w kwocie 974 120,00 zł jako środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, na inwestycje pod nazwą „Zabezpieczenie ruin zamku w Dobrej”

2. W Y D A T K I

Na 2026 rok w budżecie gminy Dobra zaplanowano wydatki w wysokości 33 559 359,68 zł w tym wydatki bieżące 24 186 014,50 zł i wydatki majątkowe 9 373 345,18 zł.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01030 Izby rolnicze
Zaplanowano wydatki 21 000,00 zł – składki na Izby Rolnicze – 2% od planowanych wpływów podatku rolnego w 2026 r.

Rozdział 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi
Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 6 000,00 zł, za energię, koszty wycen itp.

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy

Zaplanowano wydatek w kwocie 215 000,00 zł jako środki z dofinansowania Przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej wraz z wkładem własnym.

Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie

Zaplanowano wydatek w kwocie 500 000,00 zł jako dotację dla Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowania remontu drogi wojewódzkiej 144 (przejście przez miejscowość Dobropole).

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe

Zaplanowano opłaty w kwocie 1 500,00 zł za zajęcie pasa drogowego.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 45 000,00 na dokumentację projektową ulicy Ofiar Katynia oraz wydatki bieżące w kwocie 80 000,00 zł na drobne naprawy.

Dział 630 Turystyka

Rozdział 63095 Pozostała działalność

Zaplanowano wydatek w kwocie 10 000,00 zł na prace porządkowe przy plaży miejskiej.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zaplanowano wydatek majątkowy w kwocie 80 000,00 zł na budowę placu zabaw oraz kwotę 70 600 zł na umowy zlecenia za wykonanie drobnych usług remontowych na mieniu komunalnym, przeglądy i remonty, koszty energii elektrycznej, koszty przygotowania nieruchomości do sprzedaży i inne.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Zaplanowano wydatek w kwocie 202 000,00 zł na wydatki bieżące związane z przygotowaniem do sprzedaży mieszkań gminnych, naprawami i remontami mieszkań komunalnych oraz na wydatki związane z administrowaniem lokali komunalnych oraz koszty postępowań egzekucyjnych.

Dział 710 Działalność usługowa

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 120 000,00 zł na wydatki związane z opracowaniem projektów decyzji przez urbanistów, elektroniczną ewidencję umów, roczne serwisy i licencje oraz wydatek majątkowy w kwocie 80 000,00 zł na koszty opracowania „Planu ogólnego”.

Rozdział 71035 Cmentarze

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 108 000,00 zł na koszty administrowania cmentarzem, wywóz odpadów i zakup energii.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

Zaplanowano wydatki w kwocie 46 387,00 zł - (koszty utrzymania USC – dotacja 43 387,00 zł, 3 000,00 zł środki własne).

Rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Zaplanowano wydatki 168 600,00 zł – na podstawie prognozowanego wykonania 2025 r. - w tym diety radnych 144 000,00 zł

Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Zaplanowano wydatki 3 828 100,00 zł w tym:

- 8 000,00 zł wydatki niezaliczane do wynagrodzeń,
- 2 200 000,00 zł wynagrodzenia (planowana podwyżka wynagrodzeń o około 10%),
- 177 000,00 zł – dodatkowe wynagrodzenie roczne,
- 390 000,00 zł – składki społeczne,
- 47 000,00 zł – składki na FP,
- 25 000,00 zł – wynagrodzenia bezosobowe (zlecenia),
- 100 000,00 zł – zakup materiałów i wyposażenia (w tym materiały biurowe, opał, paliwo do samochodu służbowego, komputery itp.),
- 4 000,00 zł – zakup środków żywności,
- 30 000,00 zł zakup energii,
- 3 000,00 zł –zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników),
- 500 000,00 zł –zakup usług pozostałych w tym: obsługa prawna 175 000,00 zł, BHP- 10 000,00 zł, poczta- 37 000,00 zł, ksero-25 000,00 zł, korelacja - 70 000,00 zł, ZGK- 20 000,00 zł, licencje -20 000,00 zł, prowizja bankowa -15 000,00 zł, obsługa informatyczna- 120 000,00 zł, ochrona mienia 8 000,00 itp,
- 8 500,00 zł – usługi telekomunikacyjne,
- 8 000,00 zł – podróże służbowe,
- 5 000,00 zł – ubezpieczenie,
- 64 500,00 zł – odpis na ZFŚS,
- 15 000,00 zł – szkolenia,
- 268 100 zł wydatki bieżące i majątkowe w ramach realizowanego projektu unijnego „Dostępny samorząd 2.0”.

Zaplanowano wydatki na podstawie prognozowanego wykonania 2025 r., planowanych podwyżek wynagrodzeń oraz na podstawie zawartych umów.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Zaplanowano wydatki 10 000,00 zł – wydatki na materiały promocyjne gminy.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 452 500 zł, w tym:

- składki 10 000,00 zł (Celowy Związek Gmin R-XXI, Stowarzyszenie Pomerania),
- zryczałtowane diety sołtysów – 75 600 000,00 zł,
- prowizje sołtysów z tytułu poboru podatków – 35 000,00 zł,
- nagrody konkursowe – 5 000,00 zł,
- zakupy materiałów- 150 000,00 zł (w tym FS 121 257,36 zł, 10 000,00 zł inicjatywy lokalne, 10 000,00 zł dokarmianie bezdomnych zwierząt, 8 742,64,00 zł pozostałe zakupy gminne),
- zakup środków żywności – 5 000,00 zł (w tym FS 4 000,00 zł),
- zakup usług pozostałych – 150 000,00 zł, (w tym 106 565,63 zł w ramach FS, 30 000,00 zł opieka weterynaryjna, 10 000,00 zł inicjatywa lokalna, 10 000,00 pozostałe wydatki gminy),
- składki LOT, CIW– 12 500,00 zł,
- podatek od nieruchomości 2 200,00 zł,
- koszty postępowania sądowego – 7 000,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Zaplanowano wydatki 840,00 zł - aktualizacja spisów wyborców- dotacja na zadania zlecone.

Dział 752 Obrona narodowa

Rozdział 75224 Kwalifikacja wojskowa

Zaplanowano wydatki w kwocie 1 000,00 zł - koszty przejazdu poborowych na komisję.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji

Zaplanowano wydatek majątkowy w kwocie 20 000,00 zł na częściowe dofinansowanie do zakupu samochodu osobowego oznakowanego.

Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Zaplanowano wydatek majątkowy w wysokości 20 000,00 zł na dofinansowanie do montażu kompensatora mocy bierniej w obiekcie Komendy Powiatowej w Łobzie.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

Zaplanowano wydatki 885 611,31 zł w tym

-15 000,00 zł dotacja dla OSP Dobra i Tucze do zapewnienia wkładu własnego do zakupu sprzętu oraz 700 000,00 zł realizacja projektu „Florian” – wydatek majątkowy. Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 170 611,31 zł zaplanowano na bieżące potrzeby utrzymania OSP Dobra i OSP Tucze, w tym zakup paliwa, diety, umowy zlecenia, zakup energii, składki, podatek, bieżące naprawy itp.

Wydatki zaplanowano na podstawie prognozowanego wykonania 2025 roku i podpisanej umowy o realizację projektu..

Rozdział 75414 Obrona cywilna

Zaplanowano wydatki 10 000,00 zł na zakup materiałów i usług pozostałych.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe

Zaplanowano wydatki 5 000,00 zł dla Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań

jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki
Zaplanowano wydatki w kwocie 100 000,00 zł – odsetki od obligacji i odsetki od pożyczki zaciągniętej w WFOŚ.

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Zaplanowano 179 950,00 zł w tym:

-rezerwa ogólna 115 950,00 zł,

-rezerwa na zarządzanie kryzysowe 64 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Zaplanowano wydatki 7 064 024,00 zł w tym:

- dotacja dla szkoły w Wojtaszycach – 1 400 000,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 200 000,00 zł – dodatek wiejski,
- stypendia dla uczniów – 18 000,00 zł,
- wynagrodzenia administracji (w tym jubileusze i odprawa emerytalna) – 1 000 000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne administracji 70 000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 720 000,00 zł,
- składki na FP - 90 000,00 zł,
- zakup materiałów i nagrody konkursowe – 142 000,00 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych i książek – 2 000,00 zł,
- zakup energii – 80 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 20 000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 5 500,00 zł,
- usługi pozostałe - 130 000,00 zł w tym: monitoring, wywóz śmieci, licencje, ksero,

- gwarancje zatrudnienia, obsługa informatyczna, przeglądy, prowizje itp.,
- usługi telekomunikacyjne 5 000,00 zł,
- podróże służbowe – 6 000,00 zł,
- opłaty i składki – 12 000,00 zł,
- odpisy na ZFŚS – 212 624,00 zł,
- szkolenia – 2 000,00 zł,
- wpłaty na PPK – 3 900,00 zł
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 2 700 000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – 245 000,00 zł.

Wydatki zaplanowano na podstawie przedłożonego przez szkołę podstawową projektu budżetu oraz na podstawie prognozowanego wykonania wydatków w 2025 roku, a także wniosku o udzielenie dotacji na 2026 rok według planowanej liczby uczniów Sz.P. w Wojtaszycach.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Zaplanowano wydatki 1 441 690,00 zł, w tym:

- dotacja dla oddziału przedszkolnego w Wojtaszycach - 150 000,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 48 000,00zł,
- wynagrodzenia administracji – 290 000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne administracji – 16 000,00 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne – 165 000,00 zł,
- składki na FP – 33 000,00 zł,
- zakup materiałów, środków dydaktycznych i nagrody konkursowe - 22 850,00 zł,
- zakup energii – 20 000,00 zł,
- zakup usług remontowych – 10 000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 2 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 23 000,00 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 2 000,00 zł,
- podróże służbowe – 770,00 zł,
- opłaty i składki – 2 500,00 zł,
- odpisy na ZFŚS – 47 670,00 zł,
- szkolenia – 500,00 zł,
- wpłaty na PPK – 400,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 560 000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli -48 000,00 zł.

Wydatki zaplanowano na podstawie przedłożonego projektu budżetu przez szkołę podstawową oraz na podstawie prognozowanego wykonania wydatków w 2025 roku.

Rozdział 80104 Przedszkola

Zaplanowano wydatki 30 000,00 zł - płatności do innych gmin za dzieci z naszej gminy.

Rozdział 80107 Świetlice szkolne

Zaplanowano wydatki 422 195,00 zł, w tym koszty wynagrodzeń i pochodnych 372 955,00 zł

Wydatki zaplanowano na podstawie złożonego projektu budżetu i prognozowanego wykonania wydatków.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

Zaplanowano wydatki w kwocie 320 000,00 zł.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Zaplanowano zgodnie z przepisami wynikającymi z Karty Nauczyciela wydatki 10 000,00 zł.

Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego
Zaplanowano wydatki w kwocie 25 800,00 zł na edukację dzieci w wieku przedszkolnym z orzeczeniem.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.
Zaplanowano wydatki w wysokości 106 300 zł - pozostała działalność edukacyjna dzieci posiadających orzeczenia.

Rozdział 80195 Pozostała działalność
Zaplanowano wydatki w kwocie 102 340 zł z przeznaczenie na:
- 1 500,00 zł wynagrodzenie komisji egzaminacyjnej,
- 100 840,00 zł - fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli emerytów.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii
Zaplanowano wydatki 10 000,00 zł – działania profilaktyczne w ramach Gminnego Programu Przeciwdziałaniu Narkomanii.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi
Zaplanowano wydatki 132 000,00 zł – działania GKRPA, w tym wynagrodzenia komisji 64 000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej
Zaplanowano wydatki 450 000,00 zł związane z pobytem osób z terenu naszej gminy w domach pomocy społecznej.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej
Zaplanowano wydatek w kwocie 7 500,00 zł (w tym 6 000,00 zł dotacja na zadania własne).

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
Zaplanowano wydatki w kwocie 36 350,00 zł - dotacja na zadania własne.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
Zaplanowano wydatki w kwocie 115 249,00 zł - w tym:
- 83 049,00 zł – dotacja na zadania własne, 32 200,00 zł środki własne.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe
Zaplanowano wydatki 101 500,00 zł – środki własne,
Zaplanowano na podstawie prognozowanego wykonania 2025 r.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe
Zaplanowano wydatki 191 453,00 zł – dotacja na zadania własne.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej
Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1 004 900,00 zł, w tym wynagrodzenia i składki – 819 900,00 zł, dotacja na zadania własne 73 398,00 zł
Wydatki zaplanowano na podstawie prognozowanego wykonania 2025 r. i planowanych

podwyżek wynagrodzeń pracowników OPS.

Zaplanowano wydatek majątkowy w kwocie 100 000,00 zł na dokumentację projektową i roboty budowlane przygotowania do remontu budynku na siedzibę OPS

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Zaplanowano wydatki 669 500,00 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 634 000,00 zł

Dotacja na zadania zlecone 42 000,00 zł

Wydatki zaplanowano na podstawie prognozowanego wykonania 2025 roku i planowanych podwyżek wynagrodzeń.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

Zaplanowano wydatki 260 000,00 zł (środki na dożywianie dzieci i dorosłych), w tym: 180 000,00 zł - dotacja na zadanie własne gminy, 80 000,00 zł - środki własne.

Rozdział 85232 Centra integracji społecznej

Zaplanowano wydatki 120 000,00 zł - dotacja na stowarzyszenie działające zgodnie z ustawą o zatrudnieniu socjalnym.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

Zaplanowano wydatki w wysokości 21 000,00 zł – środki własne na usługi pogrzebowe osób samotnych i inne.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 Pozostała działalność

Zaplanowano wydatki w wysokości 30 000,00 zł - dotacja celowa na stowarzyszenie wspierająca różne grupy społeczne.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Zaplanowano wydatki w kwocie 9 200,00 zł, w tym 1 200,00 zł licencja programu i 10 000,00 zł wkład własny w stypendia szkolne.

Dział 855 Rodzina

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

Zaplanowano wydatki 2 045 000,00 zł, w tym na świadczenia rodzinne 1 569 580,00 zł, wynagrodzenia wraz z pochodnymi 439 420,00 zł (dotacja na zadania zlecone 1 814 000,00 zł).

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

Zaplanowano wydatki w wysokości 120 000,00 zł, w tym wynagrodzenie i składki 96 000,00 zł – obowiązek ustawowy zatrudnienia asystenta rodziny.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

Zaplanowano wydatki w kwocie 90 000,00 zł związane z pobytem dzieci z terenu naszej gminy w rodzinach zastępczych.

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Zaplanowano wydatki w kwocie 10 000,00 zł za pobyt dzieci z gminy Dobra w PCPR.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

Zaplanowano wydatki w kwocie 68 000,00 zł – dotacja na zadania zlecone.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Zaplanowano wydatek majątkowy w kwocie 4 776 225,18 zł na realizację inwestycji pod nazwą „Budowa sieci wodociągowej wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Dobrej”, w tym promesa 4 727 225,18 zł oraz koszty nadzoru 49 000,00 zł.

Na zadania inwestycyjne zaplanowano także 10 000,00 zł na dofinansowanie do budowy studni w Anielinie oraz 10 000,00 zł na dofinansowanie do budowy 5 przydomowych oczyszczalni ścieków.

Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 73 500,00 zł w tym: remonty kanalizacji deszczowej i sanitarnej, konserwacja rowów melioracyjnych itp.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi

Zaplanowano wydatki w kwocie 1 177 200,00 zł w tym:

- 1 018 440,00 zł odbiór odpadów w gminie,
- 133 600,00 zł wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
- 9 000,00 zł opłata pocztowa i prowizja bankowa,
- 3 000,00 zł zakup materiałów,
- 5 000,00 zł działania edukacyjne (naklejki, torby bawełniane, pojemniki itp.)
- 260,00 zł opłaty telekomunikacyjne,
- 1 500,00 zł szkolenia,
- 2 900,00 zł odpis na ZFŚS,
- 3 500,00 zł koszty postępowania.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Zaplanowano wydatki na utrzymanie czystości, zamykanie ulic i zimowe odśnieżanie – 150 000,00 zł

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Zaplanowano wydatki na utrzymanie zieleni przy drogach w tym koszenie, nasadzenia, prace pielęgnacyjne, wycinka drzew itp. na kwotę 150 000,00 zł.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Zaplanowano wydatki w kwocie 35 000,00 zł jako wynagrodzenie za prowadzenie punktu konsultacyjnego.

Rozdział 90008 Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Zaplanowano wydatek majątkowy w kwocie 1 782 000,00 zł na realizację inwestycji finansowanej ze środków unijnych w kwocie 1 231 225,00 zł i wkładu własnego w kwocie 550 775,00 zł pod nazwą „Przywrócenie stanu naturalnego na terenie działki nr 108/1 w Gminie Dobra poprzez rekultywację terenu” oraz wydatek bieżący w kwocie 10 000,00 zł na przygotowanie programu ochrony środowiska.

Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt

Zaplanowano wydatki w wysokości 80 000,00 zł na utrzymanie bezdomnych psów z terenu gminy w schronisku.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 350 000,00 zł, w tym: oświetlenie uliczne 200 000,00 zł, konserwacja oświetlenia 100 000,00 zł oraz 50 000,00 zł zakupy pozostałe.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Zaplanowano wydatki w kwocie 940 395,37 zł, w tym kwota 850 000,00 zł dotacja podmiotowa z budżetu dla Domu Kultury, kwota 50 000,00 zł zakup energii na świetlicach wiejskich, 10 395,37 umowy zlecenia, 20 000,00 zł zakup materiałów

i 10 000,00 zł zakup usług pozostałych.

Rozdział 92116 Biblioteki

Zaplanowano dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury w wysokości 250 000,00 zł.

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Zaplanowano wydatek majątkowy w kwocie 980 120,00 zł w celu realizacji inwestycji pod nazwą „Zabezpieczenie ruin zamku w Dobrej”, promesa druga transza 974 120,00 zł oraz pozostałe koszty nadzoru inwestorskiego 6 000,00 zł, zaplanowano wydatek majątkowy w kwocie 45 000,00 zł na dokumentację projektową kolejnego etapu zabezpieczenia ruin zamku oraz wydatek bieżący w kwocie 10 000,00 zł na bieżące utrzymanie obiektów zabytkowych

Dział 926 Kultura fizyczna

Rozdział 92601 Obiekty sportowe

Zaplanowano wydatki w wysokości 95 550,00 zł na utrzymanie gminnych obiektów sportowych, tj. zakup energii elektrycznej utrzymanie murawy boiska itp.

Rozdział 92695 Pozostała działalność

Zaplanowano wydatki w kwocie 302 000,00 zł – dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadania zleconego do realizacji stowarzyszeniom promującym rozwój kultury fizycznej na terenie naszej gminy.

NA 2026 ROK ZAPLANOWANO:

1. Dochody bieżące w kwocie	25 283 664,50 zł
2. Wydatki bieżące w kwocie	24 186 014,50 zł
Różnica między dochodami i wydatkami bieżącymi	1 097 650,00 zł
1. Dochody majątkowe w kwocie	7 845 095,18 zł
2. Wydatki majątkowe w kwocie	9 373 345,18 zł
Różnica między dochodami i wydatkami majątkowymi	-1 528 250,00 zł
Różnica między dochodami i wydatkami ogółem	<u>-430 600,00 zł</u>
Zaplanowano przychody (w tym wolne środki)	1 068 100,00 zł
Zaplanowano rozchody - spłata obligacji i raty kredytu	637 500,00 zł