

**UCHWAŁA NR 344/2025
ZARZĄDU POWIATU LUBAŃSKIEGO**

z dnia 17 listopada 2025 r.

w sprawie Projektu Uchwały Budżetowej Powiatu Lubańskiego na rok 2026

Na podstawie art. 32 ust. 1, ust. 2 pkt 1 i 2 ustawy z 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 107 z późn. zm.) oraz art. 233, art. 238 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.), Zarząd Powiatu Lubańskiego uchwala co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się projekt Uchwały Budżetowej Powiatu Lubańskiego na rok 2026 wraz z uzasadnieniem, w brzmieniu jak w załącznikach do niniejszej uchwały i przedstawia się:

- 1) Radzie Powiatu Lubańskiego,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Lubańskiemu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

Zbigniew Zjawin

Członek Zarządu

Konrad Rowiński

Członek Zarządu

Magdalena Czuchryta

Członek Zarządu

Waldemar Kwiatkowski

- projekt-

**Uchwała Nr
Rady Powiatu Lubańskiego
z dnia.....**

w sprawie: Uchwały Budżetowej Powiatu Lubańskiego na rok 2026.

Na podstawie art. 12 pkt 5, pkt 8 litera d ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 107 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212 , art. 214, art. 215, art.217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) art. 111 pkt 1 i pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 poz. 167 z późn. zm.),

Rada Powiatu Lubańskiego uchwala, co następuje:

§ 1

Ustala się dochody budżetu powiatu w wysokości 145.311.838,13 zł
z tego:
– dochody bieżące w wysokości 105.949.291,63 zł
– dochody majątkowe w wysokości 39.362.546,50 zł
zgodnie z tabelą nr 1.

§ 2

Ustala się wydatki budżetu powiatu w wysokości 155.024.220,28 zł
z tego:
1) wydatki bieżące w wysokości 105.510.578,80 zł
z tego:
a) wydatki jednostek budżetowych 89.542.119,55 zł
z tego:
– wynagrodzenia i składki od nich naliczone 65.296.029,53 zł
– wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 24.246.090,02 zł
b) dotacje na zadania bieżące 7.206.528,73 zł
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.731.145,92 zł
d) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, 3.830.784,60 zł
– w tym ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 2.957.083,86 zł
e) obsługa długu publicznego 1.200.000,00 zł
2) wydatki majątkowe w wysokości 49.513.641,48 zł
z tego: wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne 40.963.641,48 zł
zgodnie z tabelą nr 2.

§ 3

Ustala się deficyt budżetu powiatu w wysokości: 9.712.382,15 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z:
– rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu,

- projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 742.331,47 zł,
- ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji) w kwocie 6.223.497,93 zł,
- z wolnych środków o których mowa w art 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.746.552,75 zł

§ 4

Ustala się następujący plan przychodów i rozchodów:

- 1) przychody budżetu w kwocie 10.488.884,22 zł pochodzące z:
 - rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 742.331,47 zł,
 - ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji) w kwocie 7.000.000,00 zł,
 - z wolnych środków, o których mowa w art 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.746.552,75
- 2) rozchody budżetu w kwocie 776.502,07 zł przeznaczone na:
 - wykup innych papierów wartościowych w kwocie 700.000,00 zł,
 - spłatę pożyczki długoterminowej zaciągniętej z Funduszu Dostępności w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 76.502,07 zł

zgodnie z tabelą nr 3.

§ 5

Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na zadania związane z ochroną środowiska w następujących kwotach:

- 1) dochody 140.687,00 zł,
- 2) wydatki 140.687,00 zł

zgodnie z tabelą nr 4.

§ 6

Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatowi ustawami w wysokości:

- 1) dochody 11.304.681,93 zł,
- 2) wydatki 11.304.681,93 zł

zgodnie z tabelami nr 5A i 5B.

§ 7

Dotacje dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych na realizację zadań publicznych określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 8

W budżecie powiatu tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 250.000,00 zł,
- 2) celowe w łącznej wysokości 3.286.090,00 zł, z tego:

- | | |
|---|----------------|
| a) realizacja zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie | 250.000,00 zł; |
| b) pomoc zdrowotna dla nauczycieli w kwocie | 14.360,00 zł; |
| c) nagrody Starosty dla nauczycieli w kwocie | 85.780,00 zł; |
| d) stypendia Starosty w kwocie | 9.000,00 zł; |
| e) remonty w jednostkach oświatowych w kwocie | 50.000,00 zł; |

- | | |
|---|------------------|
| f) odprawy i regulacja wynagrodzeń | 1.876.950,00 zł; |
| g) rezerwa na zadania inwestycyjne w kwocie | 1.000.000,00 zł. |

§ 9

1. Ustala się wykaz wydatków związanych z realizacją rocznych zadań inwestycyjnych zgodnie z tabelą nr 6.
2. Ustala się wykaz wydatków finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zgodnie z tabelą nr 7.
3. Ustala się wykaz dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z tabelą nr 8.

§ 10

1. W przypadku zwrotu (refundacji) wydatków poniesionych przez jednostki powiatowe przez inny podmiot na podstawie wystawionych przez nie faktur w danym roku budżetowym, zwrot ten stanowi dochód jednostki i podlega przekazaniu do budżetu powiatu.
2. W przypadku zwrotu wydatków poniesionych przez jednostki powiatowe na podstawie dowodów księgowych wystawionych przez inny podmiot, zwrot ten stanowi pomniejszenie wydatku jeśli nastąpi w tym samym roku budżetowym co wydatek.
3. Uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych podlegają odprowadzeniu na rachunek powiatu.

§ 11

1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek do zaciągnięcia na pokrycie przejściowego deficytu budżetu powiatu w wysokości 7.000.000 zł.
2. Ustala się limit zobowiązań z tytułu emitowania papierów wartościowych na finansowanie planowanego deficytu budżetu z tytułu wydatków majątkowych oraz na częściową spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz pożyczek i kredytów do wysokości 7.000.000,00 zł.

§ 12

Upoważnia się Zarząd Powiatu Lubańskiego do:

- 1) zaciągania kredytów krótkoterminowych w przypadku nieterminowej realizacji dochodów w maksymalnej wysokości 7.000.000,00 zł. Zaciągnięty kredyt winien zostać spłacony do dnia 31 grudnia 2026;
- 2) emitowania papierów wartościowych na finansowanie planowanego deficytu budżetu z tytułu wydatków majątkowych i na częściową spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz pożyczek i kredytów do wysokości określonej w § 11 w ust. 2;
- 3) dokonywania zmian planu budżetu w granicach działu z wydatków bieżących na wydatki obejmujące uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz składki od nich naliczane;
- 4) dokonywania przeniesień w planie wydatków majątkowych w ramach istniejących zadań inwestycyjnych w obrębie jednego działu;
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu;

- 6) 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;
- 7) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Zarząd Powiatu do:
 - a) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
 - b) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile ta zmiana nie pogorszy wyniku budżetu jednostki.

§ 13

1. Ustala się maksymalną wysokość pożyczek krótkoterminowych udzielanych przez Zarząd Powiatu Lubańskiego w roku 2026 w kwocie 3.000.000,00 zł.
2. Ustala się maksymalną wysokość poręczeń i gwarancji udzielanych przez Zarząd Powiatu Lubańskiego w roku 2026 w kwocie 5.000.000,00 zł.

§ 14

Pulę środków na dodatki motywacyjne dla nauczycieli na 2026 rok ustala się jako iloczyn kwoty w wysokości 60,00 zł miesięcznie i liczbę etatów pedagogicznych. Przy określeniu liczby etatów pedagogicznych bierze się pod uwagę osoby pełnozatrudnione oraz niepełnozatrudnione w przeliczeniu na pełne etaty, bez przeliczenia na etaty godzin ponadwymiarowych z wyłączeniem osób pełniących funkcje dyrektorów i wicedyrektorów.

§ 15

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Lubańskiego.

§ 16

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Tabela nr 1 PLAN DOCHODÓW NA 2026 ROK

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	24 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	01095		Pozostała działalność	24 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	24 600,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	3 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	40003		Dostarczanie energii elektrycznej	3 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	3 500,00
600			Transport i łączność	7 677 462,31
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60003		Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	701 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	701 600,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 866 725,01
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 694 426,43
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	42 727,26
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	129 571,32
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	978 461,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	978 461,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	4 129 876,30
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	210 000,00

		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 700,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 300,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 500,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 891 376,30
	60095		Pozostała działalność	800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	800,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	670 142,57
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	670 142,57
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	18 156,00
		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	34 998,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	326 988,57
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	290 000,00
710			Działalność usługowa	1 773 675,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	812 075,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	643 273,00
		0830	Wpływy z usług	19 402,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	149 400,00
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	201 608,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	201 608,00
	71015		Nadzór budowlany	759 992,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	270,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	106,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	759 616,00
750			Administracja publiczna	436 919,40
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	86 198,40
	75020		Starostwa powiatowe	86 198,40
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	86 198,40

		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	71 544,68
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	14 653,72
	75095		Pozostała działalność	350 721,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 200,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	30 691,00
		0830	Wpływy z usług	60 110,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	250 100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 620,00
752			Obrona narodowa	86 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 100,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	72 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	72 500,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	12 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	12 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 545 780,42
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	830 062,42
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	7 715 718,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 710 718,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	830 062,42
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	830 062,42
		2058	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	830 062,42
755			Wymiar sprawiedliwości	151 440,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	151 440,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	151 440,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	50 642 697,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 382 268,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 165 400,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	32 668,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 700,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	22 500,00
		0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami	160 000,00
	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	49 260 429,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	45 655 630,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	3 604 799,00
758			Różne rozliczenia	24 625 333,20
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	88 414,20
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00
		8120	Wpłaty odsetek od pożyczek udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego	73 414,20
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	24 536 919,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	24 536 919,00
801			Oświata i wychowanie	3 735 961,53
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 518 527,69
	80115		Technika	592 527,94
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	560 877,94
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	1 300,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	650,00
		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	22 560,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 940,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 200,00
		2051	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	84 401,76

		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	393 188,14
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	83 288,04
	80120		Licea ogólnokształcące	27 815,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	445,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	710,00
		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	23 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 560,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 100,00
	80132		Szkoły artystyczne	7 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	6 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	306 797,84
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	3 665,04
		0830	Wpływy z usług	105 688,80
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	230,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	264,00
		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	170 000,00
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 950,00
	80147		Biblioteki pedagogiczne	209 771,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	600,00
		2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	209 171,00
	80195		Pozostała działalność	2 591 249,75
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 957 649,75
		2051	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	98 632,57
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 627 901,48
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	231 115,70

		2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	633 600,00
852			Pomoc społeczna	2 343 284,93
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 921 679,49
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 261 810,36
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	13 669,13
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	226 000,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	420 000,00
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	69 605,44
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 180,00
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	60 425,44
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	352 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	352 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	711 206,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	3 744,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 744,00
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	514 301,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	513 901,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	400,00
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	62 011,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	62 011,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	131 150,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	300,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	350,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	126 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	82 762,05
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	8 017,05
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	74 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	72 450,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	750,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	545,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	180,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	365,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	8 017,05
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	8 017,05
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	7 014,92
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 002,13
855			Rodzina	4 297 240,22
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	1 739 804,91
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	450 000,00
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	89 804,91
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	1 200 000,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	2 557 435,31
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	400,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500 000,00
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	207 035,31
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	1 850 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	140 687,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	140 687,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	3 846,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	136 841,00
bieżące razem:				105 949 291,63
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 442 805,56
majątkowe				
600			Transport i łączność	18 863 148,26
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	18 863 148,26
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5 928 185,20
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	12 934 963,06
700			Gospodarka mieszkaniowa	6 875 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6 875 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	6 875 000,00
710			Działalność usługowa	130 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71015		Nadzór budowlany	130 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	130 000,00
750			Administracja publiczna	253 801,60
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	253 801,60
	75020		Starostwa powiatowe	253 801,60
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	253 801,60
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	210 655,32
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	43 146,28
752			Obrona narodowa	1 626 491,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	1 626 491,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		6430	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	1 626 491,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 446 295,44
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 446 295,44
	75421		Zarządzanie kryzysowe	2 446 295,44
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 446 295,44
		6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 334 852,33
		6309	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	111 443,11
801			Oświata i wychowanie	7 991 810,20
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 577 087,20
	80132		Szkoły artystyczne	4 116 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	147 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 969 000,00
	80195		Pozostała działalność	3 875 810,20
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 577 087,20
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 455 772,80
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	121 314,40
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 800 000,00
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	498 723,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1 176 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85495		Pozostała działalność	1 176 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 176 000,00
majątkowe razem:				39 362 546,50
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 277 184,24
Ogółem:				145 311 838,13
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	7 719 989,80

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Tabela nr 2 PLAN WYDATKÓW NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:								
					Wydatki bieżące	z tego:			z tego:				obsługa
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	1
010			Rolnictwo i łowiectwo	36 600,00	36 600,00	24 600,00	24 600,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	
	01095		Pozostała działalność	36 600,00	36 600,00	24 600,00	24 600,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	
020			Leśnictwo	41 408,00	41 408,00	41 408,00	0,00	41 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02002		Nadzór nad gospodarką leśną	41 408,00	41 408,00	41 408,00	0,00	41 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
050			Rybołówstwo i rybactwo	110,00	110,00	110,00	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05095		Pozostała działalność	110,00	110,00	110,00	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600			Transport i łączność	30 469 910,78	8 535 386,27	8 508 411,53	523 645,00	7 984 766,53	19 974,74	7 000,00	0,00	0,00	
	60003		Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	701 600,00	701 600,00	701 600,00	0,00	701 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 905 209,97	1 905 209,97	1 885 235,23	0,00	1 885 235,23	19 974,74	0,00	0,00	0,00	
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	978 461,00	978 461,00	971 461,00	523 645,00	447 816,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	
	60014		Drogi publiczne powiatowe	26 884 270,81	4 949 746,30	4 949 746,30	0,00	4 949 746,30	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60095		Pozostała działalność	369,00	369,00	369,00	0,00	369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
630			Turystyka	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	
700			Gospodarka mieszkaniowa	498 488,57	498 488,57	498 488,57	210 988,57	287 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	498 488,57	498 488,57	498 488,57	210 988,57	287 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710			Działalność usługowa	2 369 889,56	2 239 889,56	2 237 889,56	1 763 135,56	474 754,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	1 278 665,56	1 278 665,56	1 278 665,56	1 078 085,56	200 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	201 608,00	201 608,00	201 608,00	0,00	201 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71015		Nadzór budowlany	889 616,00	759 616,00	757 616,00	685 050,00	72 566,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	
750			Administracja publiczna	15 036 384,88	13 576 993,42	12 968 339,22	9 589 110,52	3 379 228,70	25 585,00	405 480,00	177 589,20	0,00	
	75019		Rady powiatów	377 200,00	377 200,00	22 200,00	0,00	22 200,00	0,00	355 000,00	0,00	0,00	
	75020		Starostwa powiatowe	13 212 847,88	11 753 456,42	11 525 387,22	9 570 910,52	1 954 476,70	0,00	50 480,00	177 589,20	0,00	
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	187 500,00	187 500,00	187 500,00	5 000,00	182 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75095		Pozostała działalność	1 258 837,00	1 258 837,00	1 233 252,00	13 200,00	1 220 052,00	25 585,00	0,00	0,00	0,00	
752			Obrona narodowa	1 713 091,00	86 600,00	86 600,00	50 400,00	36 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 100,00	2 100,00	2 100,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	72 500,00	72 500,00	72 500,00	50 400,00	22 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	1 638 491,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 262 715,63	8 329 344,56	7 613 758,00	7 150 004,00	463 754,00	0,00	126 500,00	589 086,56	0,00	
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	7 710 718,00	7 710 718,00	7 584 218,00	7 150 004,00	434 214,00	0,00	126 500,00	0,00	0,00	
	75421		Zarządzanie kryzysowe	3 501 997,63	618 626,56	29 540,00	0,00	29 540,00	0,00	0,00	589 086,56	0,00	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:									
					Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		z tego:			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	obsług:
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	1	
755			Wymiar sprawiedliwości	151 440,00	151 440,00	73 448,40	0,00	73 448,40	77 991,60	0,00	0,00	0,00		
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	151 440,00	151 440,00	73 448,40	0,00	73 448,40	77 991,60	0,00	0,00	0,00		
757			Obsługa długu publicznego	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200	
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200	
758			Różne rozliczenia	3 547 090,00	2 547 090,00	2 547 090,00	0,00	2 547 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75814		Różne rozliczenia finansowe	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	3 536 090,00	2 536 090,00	2 536 090,00	0,00	2 536 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
801			Oświata i wychowanie	51 941 562,59	41 990 735,78	36 448 425,08	31 466 395,29	4 982 028,79	2 440 519,00	45 699,92	3 056 091,79	0,00		
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	2 756 902,00	2 756 902,00	2 756 902,00	2 537 499,00	219 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	80115		Technika	13 216 854,99	13 209 597,99	12 682 838,00	11 312 140,00	1 370 698,00	0,00	20 275,00	506 484,99	0,00		
	80116		Szkoły policealne	2 354 350,00	2 354 350,00	0,00	0,00	0,00	2 354 350,00	0,00	0,00	0,00		
	80117		Branżowe szkoły I stopnia	3 593 809,00	3 590 734,00	3 504 324,00	3 081 203,00	423 121,00	80 000,00	6 410,00	0,00	0,00		
	80118		Branżowe szkoły II stopnia	532 385,00	532 385,00	531 445,00	435 498,00	95 947,00	0,00	940,00	0,00	0,00		
	80120		Licea ogólnokształcące	11 332 293,00	11 330 325,00	11 318 515,00	10 085 685,00	1 232 830,00	0,00	11 810,00	0,00	0,00		
	80122		Licea ogólnokształcące dla dorosłych	6 169,00	6 169,00	0,00	0,00	0,00	6 169,00	0,00	0,00	0,00		
	80132		Szkoły artystyczne	6 346 200,00	2 170 200,00	2 167 270,00	1 898 461,00	268 809,00	0,00	2 930,00	0,00	0,00		
	80134		Szkoły zawodowe specjalne	865 380,00	865 380,00	865 380,00	832 500,00	32 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 127 473,00	1 127 473,00	1 125 473,00	798 383,29	327 089,71	0,00	2 000,00	0,00	0,00		
	80147		Biblioteki pedagogiczne	209 771,00	209 771,00	209 436,08	169 415,00	40 021,08	0,00	334,92	0,00	0,00		
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	225 379,00	225 379,00	225 379,00	225 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	80195		Pozostała działalność	9 374 596,80	3 612 069,80	1 061 463,00	90 233,00	971 230,00	0,00	1 000,00	2 549 606,80	0,00		
851			Ochrona zdrowia	8 600 500,00	50 500,00	0,00	0,00	0,00	50 500,00	0,00	0,00	0,00		
	85117		Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00		
	85195		Pozostała działalność	8 551 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00		
852			Pomoc społeczna	4 678 469,86	4 679 469,86	3 591 850,73	2 717 481,13	874 369,60	1 075 619,13	12 000,00	0,00	0,00		
	85203		Ośrodki wsparcia	2 041 532,82	2 041 532,82	1 421 663,69	864 338,69	557 325,00	618 869,13	1 000,00	0,00	0,00		

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:									
					Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		z tego:			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
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	2 077 050,04	2 077 050,04	2 066 050,04	1 762 800,44	303 249,60	0,00	11 000,00	0,00	0,00		
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	558 887,00	558 887,00	102 137,00	90 342,00	11 795,00	456 750,00	0,00	0,00	0,00		
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 352 732,00	4 352 732,00	4 228 617,00	3 774 779,00	453 838,00	117 320,00	6 795,00	0,00	0,00		
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	117 320,00	117 320,00	0,00	0,00	0,00	117 320,00	0,00	0,00	0,00		
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	513 901,00	513 901,00	513 501,00	330 891,00	182 610,00	0,00	400,00	0,00	0,00		
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	62 011,00	62 011,00	62 011,00	53 788,00	8 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85333		Powiatowe urzędy pracy	3 659 500,00	3 659 500,00	3 653 105,00	3 390 100,00	263 005,00	0,00	6 395,00	0,00	0,00		
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	6 541 148,69	5 162 112,05	4 687 417,00	3 963 595,00	723 822,00	457 538,00	9 140,00	8 017,05	0,00		
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	2 369 947,00	2 369 947,00	2 365 557,00	2 064 440,00	301 117,00	0,00	4 390,00	0,00	0,00		
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	457 538,00	457 538,00	0,00	0,00	0,00	457 538,00	0,00	0,00	0,00		
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1 864 632,00	1 864 632,00	1 861 882,00	1 679 655,00	182 227,00	0,00	2 750,00	0,00	0,00		
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	277 557,00	277 557,00	275 557,00	219 500,00	56 057,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00		
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	8 017,05	8 017,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 017,05	0,00		
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	16 074,00	16 074,00	16 074,00	0,00	16 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85495		Pozostała działalność	1 547 383,64	168 347,00	168 347,00	0,00	168 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
855			Rodzina	12 414 169,22	11 864 169,22	5 972 173,46	4 061 894,46	1 910 279,00	2 775 464,76	3 116 531,00	0,00	0,00		
	85508		Rodziny zastępcze	5 156 342,91	5 156 342,91	2 066 342,91	1 625 578,91	440 764,00	370 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00		
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	7 256 326,31	6 706 326,31	3 904 330,55	2 436 315,55	1 468 015,00	2 405 464,76	398 531,00	0,00	0,00		
	85595		Pozostała działalność	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	45 989,00	45 989,00	0,00	0,00	0,00	45 989,00	0,00	0,00	0,00		
	90095		Pozostała działalność	45 989,00	45 989,00	0,00	0,00	0,00	45 989,00	0,00	0,00	0,00		
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	77 387,50	77 387,50	360,00	0,00	360,00	77 027,50	0,00	0,00	0,00		
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 360,00	10 360,00	360,00	0,00	360,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00		
	92116		Biblioteki	67 027,50	67 027,50	0,00	0,00	0,00	67 027,50	0,00	0,00	0,00		
926			Kultura fizyczna	38 133,00	38 133,00	13 133,00	0,00	13 133,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00		
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	38 133,00	38 133,00	13 133,00	0,00	13 133,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00		

Wydatki ogółem:	155 024 220,28	105 510 578,80	89 542 119,55	65 296 029,53	24 246 090,02	7 206 528,73	3 731 145,92	3 830 784,60	0,00	1 200
-----------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	------	-------

Tabela nr 3

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2026 ROKU

Lp.	Wyszczególnienie źródeł	Klasyfikacja §	Kwota w zł
1	2	3	4
I	Przychody ogółem	x	10 488 884,22
1.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	742 331,47
2.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	7 000 000,00
3.	Wolne środki	§ 950	2 746 552,75
II	Rozchody ogółem	x	776 502,07
1.	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	700 000,00
2.	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	76 502,07

Tabela nr 4

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA NA 2026 ROK

w zł

Lp. 1	Treść 2	Dz. 3	Rozdz. 4	§ 5	Plan na 2026 rok 6
1.	Dochody				140 687,00
1.1	Dochody bieżące				140 687,00
1.1.1	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	900	90019	0570	3 846,00
1.1.2.	Wpływy z różnych opłat, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska	900	90019	0690	136 841,00
2.	Wydatki ogółem, z tego:				140 687,00
2.1	Wydatki bieżące, z tego:				67 989,00
2.1.1.	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	900	90095	2310	45 989,00
	1) Edukacja ekologiczna oraz propagowanie działań proekologicznych zasady zrównoważonego rozwoju: *Porozumienie z Gminą Miejską Lubań - Regionalne Centrum Edukacji Ekologicznej				45 989,00
2.1.2.	Dotacja celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	010	01095	2360	12 000,00
	1) Działanie z zakresu rolnictwa ekologicznego: *Dofinansowanie zakupu karmy do zimowego zakarmiania pszczół z przeznaczeniem dla pszczelarzy z powiatu lubańskiego		1095	2360	12 000,00
2.1.3.	Inne zadania służące ochronie środowiska i gospodarce wodnej, wynikające z zasady zrównoważonego rozwoju i zgodne z polityką ochrony środowiska w tym:	750	75095	4390	8 000,00
	1) Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertz, analiz i opinii, z tego: *Sporządzenie opinii dendrologicznych, pomiary poziomu hałasu		75095	4390	8 000,00
2.1.4.	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	750	75020	4700	2 000,00
	1) Realizowanie zadań służących ochronie środowiska i gospodarki wodnej, w tym: *Szkolenie pracowników Wydziału Środowiska i Rolnictwa		75020	4700	2 000,00
2.2.	Wydatki majątkowe, z tego:				72 698,00
2.2.1	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			6050	72 698,00
	1) *Realizowanie zadań termomodernizacyjnych i inwestycyjnych związanych z ochroną powietrza poprzez zwiększanie efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej, w tym: *Starostwo Powiatowe w Lubaniu - termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu	750	75020	6050	60 398,00
				6050	12 300,00
	*Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu - montaż klimatyzatorów ZSZiO im. KZL w Lubaniu	801	80115 80117 80120	6050	7 257,00 3 075,00 1 968,00

Tabela nr 5A
DOCHODY (DOTACJE)
Plan finansowy na 2026 rok zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Powiatowi
Lubańskiemu odrębnymi ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	24 600,00
	01095		Pozostała działalność	24 600,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	24 600,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	326 988,57
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	326 988,57
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	326 988,57
710			Działalność usługowa	1 240 624,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	149 400,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	149 400,00
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	201 608,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	201 608,00
	71015		Nadzór budowlany	889 616,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	759 616,00
		6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	130 000,00
752			Obrona narodowa	74 600,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 100,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 100,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	72 500,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	72 500,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 710 718,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	7 710 718,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 710 718,00
755			Wymiar sprawiedliwości	151 440,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	151 440,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	151 440,00
852			Pomoc społeczna	1 261 810,36
	85203		Ośrodki wsparcia	1 261 810,36
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 261 810,36
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	513 901,00
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	513 901,00

		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	513 901,00
Razem:				11 304 681,93

Tabela nr 5B WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRAC.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:								
					Wydatki bieżące	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
							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
010			Rolnictwo i łowiectwo	24 600,00	24 600,00	24 600,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01095		Pozostała działalność	24 600,00	24 600,00	24 600,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
700			Gospodarka mieszkaniowa	326 988,57	326 988,57	326 988,57	210 988,57	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	326 988,57	326 988,57	326 988,57	210 988,57	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710			Działalność usługowa	1 240 624,00	1 110 624,00	1 108 624,00	834 450,00	274 174,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	149 400,00	149 400,00	149 400,00	149 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	201 608,00	201 608,00	201 608,00	0,00	201 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71015		Nadzór budowlany	889 616,00	759 616,00	757 616,00	685 050,00	72 566,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	
752			Obrona narodowa	74 600,00	74 600,00	74 600,00	50 400,00	24 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 100,00	2 100,00	2 100,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	72 500,00	72 500,00	72 500,00	50 400,00	22 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 710 718,00	7 710 718,00	7 584 218,00	7 150 004,00	434 214,00	0,00	126 500,00	0,00	0,00	
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	7 710 718,00	7 710 718,00	7 584 218,00	7 150 004,00	434 214,00	0,00	126 500,00	0,00	0,00	
755			Wymiar sprawiedliwości	151 440,00	151 440,00	73 448,40	0,00	73 448,40	77 991,60	0,00	0,00	0,00	
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	151 440,00	151 440,00	73 448,40	0,00	73 448,40	77 991,60	0,00	0,00	0,00	
852			Pomoc społeczna	1 261 810,36	1 261 810,36	1 260 810,36	725 817,36	534 993,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	
	85203		Ośrodki wsparcia	1 261 810,36	1 261 810,36	1 260 810,36	725 817,36	534 993,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	513 901,00	513 901,00	513 501,00	330 891,00	182 610,00	0,00	400,00	0,00	0,00	
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	513 901,00	513 901,00	513 501,00	330 891,00	182 610,00	0,00	400,00	0,00	0,00	
Wydatki ogółem:				11 304 681,93	11 174 681,93	10 966 790,33	9 327 150,93	1 639 639,40	77 991,60	129 900,00	0,00	0,00	

Tabela Nr 6

ZADANIA INWESTYCYJNE NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	21 934 524,51
	60014		Drogi publiczne powiatowe	21 934 524,51
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 999 561,45
			Przebudowa drogi powiatowej nr 2273D w km 22+800-25+000 w miejscowości Uniegoszcz-Radostów Średni	2 470 510,00
			Inne	2 470 510,00
			Przebudowa drogi powiatowej nr 2422D - ul. Dąbrowskiego w km 0+000-0+640 o długości 640m w miejscowości Lubań	4 939 536,00
			Inne	3 457 675,20
			Kredyty i pożyczki	1 481 860,80
			Przebudowa drogi powiatowej nr 2466D w km 0+000-8+120 Leśna - Złotniki Lubańskie. formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru	1 492 818,84
			Kredyty i pożyczki	1 492 818,84
			Przebudowa obiektów mostowych w ciągach dróg powiatowych na terenie Powiatu Lubańskiego	96 696,61
			Dochody własne jst	96 696,61
			Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	12 934 963,06
			Przebudowa drogi powiatowej nr 2466D w km 0+000-8+120 Leśna - Złotniki Lubańskie. formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru	7 429 000,00
			Inne	7 429 000,00
			Przebudowa obiektów mostowych w ciągach dróg powiatowych na terenie Powiatu Lubańskiego	5 505 963,06
			Inne	5 505 963,06
710			Działalność usługowa	130 000,00
	71015		Nadzór budowlany	130 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00
			Zakup samochodu na potrzeby PINB w Lubaniu	130 000,00
			Inne	130 000,00
750			Administracja publiczna	1 459 391,46
	75020		Starostwa powiatowe	1 459 391,46
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	763 837,46
			Modernizacja archiwum zakładowego w Starostwie Powiatowym w Lubaniu	100 000,00
			Dochody własne jst	100 000,00
			Modernizacja głównej klatki schodowej od parteru do I piętra w Starostwie Powiatowym w Lubaniu	100 000,00
			Dochody własne jst	100 000,00
			Modernizacja łazienki na parterze w budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu	53 439,46
			Dochody własne jst	53 439,46
			Poprawa bezpieczeństwa i dostępności poprzez modernizację otoczenia budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu	300 000,00
			Dochody własne jst	300 000,00
			Przebudowa tarasów w budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu	150 000,00
			Dochody własne jst	150 000,00
			Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu	60 398,00
			Dochody własne jst	60 398,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	165 040,00

			"Dostępny powiat lubański"	165 040,00
			Inne	165 040,00
	6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 960,00
			"Dostępny powiat lubański"	34 960,00
			Inne	34 960,00
	6067		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	411 002,62
			"Dostępny powiat lubański"	52 812,80
			Inne	52 812,80
			Cyberbezpieczny Samorząd	358 189,82
			Środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p	358 189,82
	6069		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	84 551,38
			"Dostępny powiat lubański"	11 187,20
			Inne	11 187,20
			Cyberbezpieczny Samorząd	73 364,18
			Inne	73 364,18
752			Obrona narodowa	1 626 491,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	1 626 491,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 626 491,00
			Budowa i zakup wyposażenia do magazynu w sprzęt niezbędny do realizacji zadań kryzysowych	813 245,50
			Inne	813 245,50
			Budowa miejsca schronienia dla ochrony ludności	813 245,50
			Inne	813 245,50
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 933 371,07
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	50 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	50 000,00
			Modernizacja, rozbudowa systemu łączności w KPPSP w Lubaniu	50 000,00
			Dochody własne jst	50 000,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	2 883 371,07
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 306 696,86
			Eco-Energia w akcji	1 171 870,46
			Środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p	1 171 870,46
			Transgraniczna wymiana informacji o zagrożeniach PL- CZ	1 134 826,40
			Środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p	1 134 826,40
	6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	576 674,21
			Eco-Energia w akcji	292 967,61
			Dochody własne jst	292 967,61
			Transgraniczna wymiana informacji o zagrożeniach PL- CZ	283 706,60
			Dochody własne jst	172 263,49
			Inne	111 443,11
758			Różne rozliczenia	1 000 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 000 000,00
		4810	Rezerwy	1 000 000,00
			Rezerwa na zadania inwestycyjne	1 000 000,00
			Dochody własne jst	1 000 000,00

801			Oświata i wychowanie	9 950 826,80
	80115		Technika	7 257,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 257,00
			Instalacja klimatyzatorów ZSZiO im. KZL w Lubaniu	7 257,00
			Dochody własne jst	7 257,00
	80117		Branżowe szkoły I stopnia	3 075,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 075,00
			Instalacja klimatyzatorów ZSZiO im. KZL w Lubaniu	3 075,00
			Dochody własne jst	3 075,00
	80120		Licea ogólnokształcące	1 968,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 968,00
			Instalacja klimatyzatorów ZSZiO im. KZL w Lubaniu	1 968,00
			Dochody własne jst	1 968,00
	80132		Szkoły artystyczne	4 176 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
			Dostosowanie budynku Szkoły Muzycznej I st. im. Oskara Kolberga w Lubaniu dla osób ze szczególnymi potrzebami	60 000,00
			Dochody własne jst	60 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 969 000,00
			Rewitalizacja budynku Szkoły Muzycznej - Etap II. Formuła zaprojektuj i wybuduj + insp. nadzoru inwestorskiego	3 969 000,00
			Inne	3 969 000,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	147 000,00
			Częściowa rewitalizacja budynku Szkoły Muzycznej I St. im. Oskara Kolberga w Lubaniu	147 000,00
			Inne	147 000,00
	80195		Pozostała działalność	5 762 526,80
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 536 238,80
			Modernizacja szkolnych obiektów sportowych. Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru budowlanego	1 536 238,80
			Inne	498 723,00
			Kredyty i pożyczki	1 037 515,80
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 455 772,80
			Termomodernizacja Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu - Etap I	1 455 772,80
			Środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p	1 455 772,80
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	970 515,20
			Termomodernizacja Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu - Etap I	970 515,20
			Inne	970 515,20
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 800 000,00
			Modernizacja szkolnych obiektów sportowych. Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru budowlanego	1 800 000,00
			Inne	1 800 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	1 379 036,64
	85495		Pozostała działalność	1 379 036,64
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	1 379 036,64
			Termomodernizacja zabytkowego budynku w zespole pałacowo-parkowym we Włosieniu	1 379 036,64

			Dochody własne jst	203 036,64
			Inne	1 176 000,00
855			Rodzina	550 000,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	550 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	550 000,00
			Termomodernizacja budynku Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Świeradowie-Zdroju	50 000,00
			Dochody własne jst	50 000,00
			Utworzenie dwóch placówek opiekuńczo-wychowawczych typu socjalizacyjnego	500 000,00
			Dochody własne jst	500 000,00
Razem				40 963 641,48

Tabela nr 7

WYDATKI NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 UOFP W 2025 ROKU

w zł

Lp.	Dz.	Rozdz./jedn.	Nazwa rozdziału/nazwa projektu	Całkowity koszt zadania	Plan na 2026 rok			Plan na 2027 rok	Plan na 2028 rok
					Razem	w tym:			
						Środki z budżetu UE	Środki z budżetu krajowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2.	750	75020	Starostwa powiatowe	1 150 000,00	873 143,20	723 352,26	149 790,94	-	-
2.1		Starostwo	Nazwa projektu: "Cyberbezpieczny Samorząd"	850 000,00	590 519,20	490 130,94	100 388,26		
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC)						
			Priorytet II: zaawansowane usługi cyfrowe						
			Działanie 2.2.-Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa						
2.2		Starostwo	Nazwa projektu: "Dostępny powiat lubański"	300 000,00	282 624,00	233 221,32	49 402,68		
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027						
3	754	75421	Zarządzanie kryzysowe	4 185 446,42	3 472 457,63	2 777 966,11	694 491,52	-	-
3.1		Starostwo	Nazwa projektu "Eco-Energia w akcji"	2 493 712,21	1 821 072,21	1 456 857,77	364 214,44		
			Program Współpracy Interreg Polska - Saksonia 2021-2027						
			Priorytet 1: Pogranicze przyjazne środowisku – przeciwdziałanie i adaptacja do zmian klimatu						
			CEL SZCZEGÓŁOWY 1.1 „Wspieranie przystosowania się do zmian klimatu i zapobiegania ryzyku związanemu z klęskami żywiołowymi i katastrofami, a także odporności, z uwzględnieniem podjęcia ekosystemowego”.						
3.2		Starostwo	Transgraniczna wymiana informacji o zagrożeniach PL- CZ	1 691 734,21	1 651 385,42	1 321 108,34	330 277,08		
			Program Interreg Czechy-Polska 2021-2027						
			Priorytet 1 Zintegrowany system ratownictwa i środowisko						
			Cel 1.1 Większa gotowość i zdolność do radzenia sobie z zagrożeniami na pograniczu związanymi ze zmianami klimatu						
4	801	80115	Technika	898 484,99	506 484,99	423 196,95	83 288,04	-	-
4.1		ZSP im.A. Mielc	Nazwa projektu "Akredytacja Ernsmusa Nr 2025-I-PL01-KA121-VET-000310673"	422 008,81	30 008,81	30 008,81	-		
			Program ERASMUS+						
			Akcja 1. Mobilność osób uczących się i kadry w dziedzinie kształcenia i szkolenia zawodowego						
4.2		ZSE-M	Nazwa projektu "Rozwój zawodowy uczniów w ZSEM"	476 476,18	476 476,18	393 188,14	83 288,04		
5	801	80195	Pozostała działalność	7 556 949,47	4 975 894,80	3 364 065,90	1 611 828,90	1 105 583,02	-
5.1		ZSZO ZSEM SP	Nazwa projektu: "Szansa dla wszystkich - program podniesienia wyników maturalnych uczniów doświadczeń szkół"	429 834,60	70 104,18	62 602,60	7 501,58		
			Program Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027						
			Działanie FEDS.08.01 Dostęp do edukacji						
5.2		ZSE-M	Nazwa projektu: „Mobilność ponadnarodowa uczniów i kadry ZSE-M 2025-I-PL01-KA121-SCH-000320973"	260 391,62	260 391,62	260 391,62	-		
			Program ERASMUS+						
			Akcja 1: KA121-SCH Akredytowane projekty na rzecz mobilności uczniów i kadry w edukacji szkolnej						
5.3		Z-PCE	Nazwa projektu: „Praktyka czyni mistrza - praktyczne formy edukacji uczniów technikum Powiatu Lubuskiego"	3 603 833,20	2 199 111,00	1 565 298,88	633 812,12	499 021,02	
			Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027						
			Działanie FEDS.8.3 Dostęp do edukacji						
5.4		ZSP im.A. Mielc	Nazwa projektu "Think green, think about everyone!"	230 031,05	20 000,00	20 000,00	-		
			Program ERASMUS+						
			Akcja 1. Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej						
5.5		Starostwo	Nazwa projektu "Termomodernizacja Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubnau - Etap I"	3 032 859,00	2 426 288,00	1 455 772,80	970 515,20	606 562,00	
			Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027						
6	854	85115	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	96 085,24	8 017,05	7 014,92	1 002,13		
6.1		PCPR w Lubaniu	Nazwa projektu: Doświadczeń program stypendialny "Sprawny uczeń"	96 085,24	8 017,05	7 014,92	1 002,13		
			Program Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027						
OGÓŁEM				13 886 966,12	9 835 997,67	7 295 596,14	2 540 401,53	1 105 583,02	

Tabela nr 8

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW)
MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO I ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W 2026 R.

			Rodz	w zł			
Lp.	Dz.		Dochody (dotacje)	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	
			Plan na 2026 r.	Plan na 2026 r.	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	
			8				
I			Porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego	4 112 947,58	6 363 166,84	5 864 443,84	498 723,00
1.	600	60003	Porozumienie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego w sprawie rekompensat w części stanowiącej zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w transporcie zbiorowym (dotyczy umowy z roku 2025 i 2026)	701 600,00	701 600,00	701 600,00	-
2.	600	60004	Porozumienie z Powiatem Lwóweckim w sprawie dofinansowania publicznego transportu zbiorowego	42 727,26	19 974,74	19 974,74	
3.	600	60004	Porozumienie z gminami w sprawie udzielenia pomocy w formie dotacji celowej dofinansowania publicznego transportu zbiorowego	129 571,32	172 298,60	172 298,60	
4.	600	60013	Porozumienie z Województwem Dolnośląskim w sprawie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich	978 461,00	978 461,00	978 461,00	-
5.	750	75095	Porozumienie z Gminą Miejską Bolesławiec w sprawie wdrażania, finansowania i koordynowania wspólnych przedsięwzięć, bieżącej obsługi i rozliczeń Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Zachodniego Obrzału Integracji		20 085,00	20 085,00	
6.	801	80117	Prowadzenie kształcenia w klasach wielozawodowych w ramach porozumienia z powiatami (§ 2320)		80 000,00	80 000,00	
7.	801	80117	Prowadzenie kształcenia w klasach wielozawodowych w ramach porozumienia z powiatami (§ 4330)		20 000,00	20 000,00	
8.	801	80146	Porozumienia z gminami w sprawie finansowania zadań doradztwa metodycznego dla nauczycieli	20 950,00	20 950,00	20 950,00	-
9.	801	80147	Porozumienie z Marszałkiem Sejmiku Dolnośląskiego na prowadzenie filii Dolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej	209 171,00	209 171,00	209 171,00	-
10.	801	80195	Porozumienie z Województwem Dolnośląskim w sprawie udzielenia pomocy finansowej (dotacja celowa) na zadanie pn.: „Modernizacja szkolnych obiektów. Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru budowlanego”	498 723,00	498 723,00		498 723,00
11.	852	85203	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania osób z tych powiatów przebywających w Ośrodkach Wsparcia - Domu dla samotnych matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży na terenie powiatu lubańskiego	226 000,00	226 000,00	226 000,00	-
12.	852	85220	Porozumienie z Powiatem Olawskim w sprawie wykonywania zadania z zakresu pomocy społecznej, polegającej na prowadzeniu mieszkania chronionego treningowego		14 700,00	14 700,00	
13.	852	85220	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania osób z tych powiatów przebywających w Ośrodkach Interwencji Kryzysowej na terenie powiatu lubańskiego	352 000,00	368 187,00	368 187,00	
14.	853	85311	Porozumienie z Powiatem Lwóweckim w sprawie uczestnictwa mieszkańca Powiatu Lwóweckiego w Warsztatach Terapii Zajęciowej przy Oddziale Miejskim TPD w Lubaniu	3 744,00			
15.	855	85508	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z powiatu lubańskiego przebywających w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów § 2320		370 000,00	370 000,00	-
16.	855	85508	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z powiatu lubańskiego przebywających w rodzinach zastępczych na terenie powiatów (§ 4330)		360 000,00	360 000,00	
17.	855	85508	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z tych powiatów przebywających w rodzinach zastępczych na terenie powiatu lubańskiego (§ 0970)	450 000,00			
18.	855	85510	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z powiatu lubańskiego przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów § 2320		1 400 000,00	1 400 000,00	-
19.	855	85510	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z powiatu lubańskiego przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie powiatów § 4330		790 000,00	790 000,00	
20.	855	85510	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z tych powiatów przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie powiatu lubańskiego (§ 0970)	500 000,00			
21.	900	90095	Porozumienie z Gminą Miejską Lubań w sprawie prowadzenia edukacji ekologicznej oraz propagowania działań proekologicznych i zasad zrównoważonego rozwoju		45 989,00	45 989,00	-
22.	921	92116	Porozumienie z Gminą Miejską Lubań w sprawie prowadzenia biblioteki powiatowej		67 027,50	67 027,50	-
II			Porozumienia z organami administracji rządowej	803 600,00	803 600,00	803 600,00	-
1.	801	80146	Porozumienie z organami administracji rządowej w sprawie finansowania doradztwa metodycznego nauczycieli	170 000,00	170 000,00	170 000,00	-
2.	801	80195	Porozumienie z Ministrem Edukacji i Nauki w sprawie realizacji zadań z zakresu administracji rządowej wynikających z programu kompleksowego wsparcia rodzin "Za życiem"	633 600,00	633 600,00	633 600,00	-
OGÓŁEM			4 916 547,58	7 166 766,84	6 668 043,84	498 723,00	

DOTACJE UDZIELONE W 2026 ROKU PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIENALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Treść	Kwota dotacji	
					celowe	podmiotowe
1	2	3	4	5	6	7
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH					2 022 319,44	-
1	600	60004	2320	Porozumienie z Powiatem Łwóweckim w sprawie dofinansowania publicznego transportu zbiorowego	19 974,74	
2	750	75095	2710	Porozumienie z Gminą Miejską Bolesławiec w sprawie wdrażania, finansowania i koordynowania wspólnych przedsięwzięć, bieżącej obsługi i rozliczeń Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Zachodniego Obszaru Integracji	20 085,00	
3	755	75515	2310	Porozumienie Z Gminą Świeradów-Zdrój, Gminą Leśna i Gminą Olszyna w sprawie prowadzenia punktu nieodpłatnej pomocy prawnej	4 543,20	
4	801	80117	2320	Prowadzenie kształcenia w klasach wicelozawodowych w ramach porozumienia z powiatami	80 000,00	
5	852	85220	2320	Porozumienie w sprawie wykonywania zadania z zakresu pomocy społecznej, polegającego na prowadzeniu mieszkania chronionego treningowego	14 700,00	
6	855	85508	2320	Zwrot kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów - porozumienia z powiatami	370 000,00	
7	855	85510	2320	Zwrot kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów - porozumienia z powiatami	1 400 000,00	
8	900	90095	2310	Porozumienie z Gminą Miejską Lubań w sprawie prowadzenia edukacji ekologicznej oraz propagowania działań proekologicznych i zasady zrównoważonego rozwoju	45 989,00	
9	921	92116	2310	Finansowanie biblioteki powiatowej w ramach porozumienia z Gminą Miejską Lubań	67 027,50	
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW NIEPUBLICZNYCH					2 248 832,29	2 935 377,00
1	010	01095	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	12 000,00	
2	630	63003	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	6 000,00	
3	750	75095	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	5 500,00	
4	755	75515	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	73 448,40	
5	801	80116	2540	Dotacje dla szkół niepublicznych		2 354 350,00
7	801	80122	2540	Dotacje dla szkół niepublicznych		6 169,00
9	851	85117	2780	Dotacja celowa przekazana na dofinansowanie zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	49 000,00	
10	851	85195	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	1 500,00	
11	852	85203	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	605 200,00	
12	852	85203	2360	Rządowy program: "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027"	13 669,13	
13	852	85220	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	442 050,00	
14	853	85311	2580	Towarzystwo Przyjaciół Dzieci w Lubaniu - Warsztaty Terapii Zajęciowej - dofinansowanie 10% kosztów		117 320,00
15	854	85404	2540	Dotacje dla szkół niepublicznych		457 538,00
16	855	85510	2360	Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej	950 000,00	
17	855	85510	2360	Rządowy program: "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027"	55 464,76	
18	921	92105	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	10 000,00	
19	926	92605	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	25 000,00	
OGÓŁEM					4 271 151,73	2 935 377,00

**UZASADNIENIE I MATERIAŁY INFORMACYJNE
DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ
POWIATU LUBAŃSKIEGO
NA ROK 2026**

I. WSTĘP.

Uchwałę budżetową opracowano na podstawie aktów prawnych regulujących gospodarkę finansową oraz zadania Powiatu, do których w szczególności należą:

- 1) ustawa z dnia 01 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1572);
- 2) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.);
- 3) ustawa z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 107 z późn. zm.);
- 4) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 513 ze zm.);
- 5) ustawa z dnia 20 marca 2025 roku o rynku pracy i służbach zatrudnienia (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 620);
- 6) ustawa z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1283 ze zm.);
- 7) ustawa z dnia 9 czerwca 2011 r o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 49 ze zm.) ;
- 8) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 1718);
- 9) ustawa z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 647 ze zm.);
- 10) ustawa z dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1145 ze zm.);
- 11) ustawa z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (tj. Dz.U. z 2024 r. poz. 750 ze zm.);
- 12) ustawa z dnia 24 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (tj. Dz.U. z 2024 r. poz. 427);
- 13) rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 15 września 2025 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2026 r. (Dz.U. z 2025 r. poz. 1242);
- 14) ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (tj. Dz.U. z 2024 r. poz. 44 ze zm.);
- 15) ustawa z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. z 2025 poz. 439 z późn. zm.)

Przy opracowywaniu uchwały budżetowej kierowano się również postanowieniami aktów prawnych Rady Powiatu i Zarządu Powiatu, a w szczególności:

- 1) Uchwałą Nr XVII/129/2025 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 26 czerwca 2025 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Lubańskiego;
- 2) Uchwałą Nr 265/2025 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 24 lipca 2025 w sprawie opracowania projektu Uchwały Budżetowej Powiatu Lubańskiego na 2026 rok.

Przy ustalaniu wielkości dochodów i wydatków na 2026 rok brano pod uwagę:

- 1) założenia w zakresie prognozowanego poziomu inflacji w wysokości 3 % (wartość określona zgodnie z założeniami przyjętymi do budżetu państwa na rok 2026).
- 2) wielkość wydatków na poszczególne zadania ujętych na 2026 rok,
- 3) przewidywane wykonanie 2025 roku wg planu na 31.08.2025 r. i planu na III kwartał 2025 na podstawie prognozowanego wykonania oraz na podstawie aktualnych sprawozdań z wykonania planu dochodów i wydatków,

- 4) koszty obsługi zadłużenia przypadających do spłaty w 2026 roku z uwzględnieniem aktualnej stawki WIBOR oraz prognozą jej kształtowania się w dalszym okresie,
- 5) wzrost wynagrodzenia minimalnego w związku z w/w rozporządzeniem Rady Ministrów,
- 6) stan zatrudnienia w jednostkach organizacyjnych Powiatu i związane z tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - do wyliczenia przyjęto stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty na dzień 31.08.2025 r., a w jednostkach oświatowych na dzień 01.09.2025 r. z uwzględnieniem planowanych zmian,
- 7) zapewnienie środków na zlecone ustawowo Powiatowi zadania własne powiatu,
- 8) w planie dochodów bieżących na 2026 rok uwzględniono dochody należne Powiatowi na podstawie obowiązujących przepisów prawa, podpisanych umów i porozumień oraz informacji o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2026 planowanych kwotach, i tak:
 - a) planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych oraz kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej dla powiatu przyjęto na podstawie informacji Ministra Finansów ST3.4750.28.2025 z dnia 14 października 2025 r.,
 - b) planowane kwoty dotacji na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i dotacji z tytułu porozumień z organami administracji rządowej oraz kwoty dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przyjęto na podstawie informacji Wojewody Dolnośląskiego FB.BP.3110.23.2025 z dnia 24 października 2025 r.,
- 9) uwzględniono dochody i wydatki dotyczące realizacji projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie, które zostały wstępnie zaakceptowane oraz umów już podpisanych,
- 10) plany finansowe poszczególnych jednostek organizacyjnych zostały dostosowane do możliwości finansowych powiatu; planowane wydatki bieżące znajdują pełne pokrycie w planowanych dochodach bieżących powiększonych o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych.

Zarząd Powiatu na podstawie powyższych założeń i po weryfikacji przedłożonych przez jednostki organizacyjne Powiatu oraz powiatowe inspekcje i straż materiałow planistycznych ustalił dochody i wydatki budżetu oraz przychody i rozchody powiatu na 2026 rok.

Różnica pomiędzy planowanymi dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest dodatnia. Reguła wynikająca z art. 242 uofp jest spełniona, co oznacza, że planowane wydatki bieżące mają pełne pokrycie planowanymi dochodami bieżącymi.

Zarząd Powiatu Lubańskiego opracował Projekt Uchwały Budżetowej Powiatu Lubańskiego na rok 2026 wraz z tabelami, załącznikiem i uzasadnieniem oraz materiałami informacyjnymi.

Przyczyny odchyień planowanych dochodów i wydatków w stosunku do p.w. roku 2025 są przedstawione w przypadku, gdy odchylenia te wynoszą więcej niż 10%.

Uwaga skróót p.w. używany w objaśnieniach oznacza „przewidywane wykonanie”.

II. DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetowe Powiatu Lubańskiego na 2026 rok zostały ustalone w wysokości 145.311.838,13 zł.

Dochody ujęto w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 105.949.291,63 zł,
- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 39.362.546,50 zł.

Dochody na zadania zlecone zostały przyjęte na podstawie informacji Wojewody Dolnośląskiego FB.BP.3110.23.2025 z dnia 24 października 2025 r., dochody z tytułu dotacji przyjęto na podstawie obowiązujących umów/porozumień. W związku z tym nie porównuje się tych dochodów do p.w. 2025.

Źródła planowanych dochodów bieżących wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa zaplanowano na kwotę 24.600,00 zł.

DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Rozdział 40003 – Dostarczanie energii elektrycznej

W ramach rozdziału zaplanowane zostały dochody przez Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Komбатantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu w związku z uruchomioną instalacją paneli fotowoltaicznych

§ 0840 - Wpływy ze sprzedaży wyrobów – dotyczy wpływów ze sprzedaży paliwa stałego. Plan na 2026 r. będzie wynosi 3 500,00 zł.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Zaplanowane w dziale na kwotę 7.677.462,31 zł środki pochodzą z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych, dotacji z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego (gminy z terenu powiatu lubańskiego i powiat lwówecki) oraz wpływów pozyskiwanych przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu.

Rozdział 60003 – Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe

§ 2330 - dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano na kwotę 701.600,00 zł, w tym kwota w wysokości 58.600,00 zł dotyczy roku 2025. Powyższe środki będzie otrzymywał Powiat na podstawie umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego w sprawie rekompensat w części stanowiącej zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym do wysokości poniesionej z tego tytułu straty przez operatora. W roku 2025 zostanie złożony wniosek na dofinansowanie w/w zadania w roku 2026.

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

§ 2170 – środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych. Zaplanowane w wysokości 1.694.426,43 zł dochody to środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych o charakterze użyteczności publicznej otrzymywane na podstawie umowy, która zostanie zawarta z Wojewodą Dolnośląskim. W roku 2025 zostanie złożony wniosek o dopłatę w formie dofinansowania zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej zawartej pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Powiatem Lubańskim. Środki zaplanowano na podstawie planowanych do zrealizowania wozokilometrów i stawki dofinansowania.

§ 2320 - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. Na 2026 rok zaplanowane wpływy z tytułu porozumienia z Powiatem Lwóweckim na dofinansowanie publicznego transportu zbiorowego w kwocie 42.727,26 zł.

§ 2710 – dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących. Zaplanowane na kwotę 129.571,32 zł środki z tytułu udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej przeznaczone są na

dofinansowanie publicznego transportu zbiorowego przez 7 gmin, (Gmina Wiejska Lubań, Gmina Olszyna, Gmina Platerówka, Gmina Świeradów-Zdrój, Gmina Siekierczyn i Gmina Leśna i Miasta Lubań).

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

§ 2330 - dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowana na kwotę 978.461,00 zł. Dotacja z Województwa Dolnośląskiego zaplanowana została na podstawie Aneksu nr 4 do Porozumienia Nr DSDIK/ZS/2/2023 z dnia 16 maja 2023 r. w sprawie powierzenia zadań w zakresie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich. Termin wykorzystania dotacji ustalony jest do 30 kwietnia 2026 roku.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

- 1) § 0620 - wpływy z opłat za zezwolenie, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości. Dochody zaplanowane w wysokości 210.000,00 zł, co stanowi 87% p.w. 2025. Dochody zaplanowano mniejsze ze względu na duże inwestycje w 2025 roku.
- 2) § 0750 - 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 zaplanowano w kwocie 5.700,00 zł. Dochody zaplanował Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu na podstawie umów za wynajem pomieszczeń użytkowych w budynkach magazynowo – biurowych. Zaplanowane wpływy stanowią 50,0% p.w. 2025 roku, ponieważ planowana jest sprzedaż garaży. Planowany dochód za wynajem obejmuje 6 miesięcy do czerwca 2026 r.
- 3) § 0920 - pozostałe odsetki. Zaplanowane w wysokości 2.300,00 zł, co stanowi 74% p.w. 2025. Dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym, od nieterminowych wpłat za wynajem i za zajęcie pasa drogowego. Dochody przyjęto na podstawie możliwego rzeczywistego wykonania.
- 4) § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane na kwotę 20.500,00 zł, dochody dotyczą wpływów pozyskiwanych przez PZD w Lubaniu za miejsca parkingowe oraz za usuwanie pojazdów z dróg.
- 5) § 2700 – środki na dofinansowanie własnych zadań gmin, powiatów(związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł. Zaplanowane na kwotę 3.891.376,30 zł w związku z wnioskiem złożonym na dofinansowanie zadania pn.: „Remont drogi powiatowej 2430D – ul. Mickiewicza, Kombatantów w km od 0+000-0+711m w miejscowości Lubań” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Zadanie będzie realizowane pod warunkiem uzyskania dofinansowania w wysokości umożliwiającej zaangażowanie środków własnych powiatu na wkład własny.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność.

§ 0690 – wpływy z różnych opłat zaplanowane na kwotę 800,00 zł dotyczą opłat za wydanie dokumentu rejestracyjnego jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m. Po nowelizacji przepisów od 1 sierpnia 2020 r. właściwym organem rejestrującym jest starosta. Zaplanowane dochody stanowią 66,6% p.w. roku 2025. Do końca roku 2025 założono, że zostanie zarejestrowanych 15 jachtów, a w 2026 założono, że wpłynię 10 wniosków o rejestrację.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Zaplanowane w wysokości 670.142,57 zł wpływy pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów własnych Powiatu

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

- 1) § 0470 - wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności. Zaplanowane na kwotę 18.156,00 zł, co stanowi 83% p.w. 2025. Opłaty za zarząd nieruchomości stanowiące mienie powiatu. Dochody zaplanowano na podstawie opłat ustalonych w decyzjach o oddaniu w trwałą zarząd mienia powiatu.
- 2) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy uzyskiwane są z tytułu wynajmu (pomieszczeń, mieszkania i garaży) przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu. Dochody zaplanowano w kwocie 34.998,00 zł na

podstawie obowiązujących umów. Planowane dochody stanowią 137,8% p.w. roku 2025. W planowanych dochodach uwzględniono współczynnik średnioroczny wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych 103,0%.

- 3) § 2110 - dotacje na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej. Na gospodarkę nieruchomościami zaplanowano dotację w kwocie 326.988,57 zł, z tego: na zadania bieżące kwota 116.000,00 zł, na utrzymanie stanowisk pracy kwota 210.988,57 zł.
- 4) § 2360 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i ustawą o gospodarce nieruchomościami zaplanowane na kwotę 290.000,00 zł dochody to:
 - 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
 - 25% wpływów ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego i najmu - nieruchomości Skarbu Państwa.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Zaplanowane w wysokości 1.773.675,00 zł wpływy pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów własnych Powiatu.

Rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat. Dochody z tytułu opłat za usługi geodezyjno-kartograficzne (opłaty: za sprzedaż map, za wypisy i wyrisy z operatu ewidencji gruntów, za uzgodnienia dokumentacji projektowej, za zgłoszenia robót geodezyjnych) zaplanowano w kwocie 643.273,00 zł, uwzględniając wzrost zapotrzebowanie na usługi w tym zakresie.
- 2) § 0830 - wpływy z usług. Są to środki otrzymywane od Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa, Oddział Terenowy we Wrocławiu oraz z gmin (Gmina Miejska i Wiejska Lubiąż, Miasto i Gmina Leśna, Miasto i Gmina Olszyna, Miasto Świeradów-Zdrój, Gmina Platerówka i Gmina Siekierczyn) na utrzymanie łącza internetowego w zamian za dostęp do aktualnych zintegrowanych danych ewidencji gruntów i budynków. Zaplanowane na kwotę 19.402,00 zł na podstawie obowiązujących umów.
- 3) § 2110 - dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowano na kwotę 149.400,00 zł. Zgodnie z wytycznymi dysponenta środków powyższa kwota przeznaczona jest na wynagrodzenia pracowników Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.

Rozdział 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej

§ 2110 - dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowano na kwotę 201.608,00 zł. Do klasyfikacji budżetowej wprowadzono nowy rozdział. Celem zmiany jest wyodrębnianie dochodów i wydatków związanych z zadaniami z zakresu geodezji i kartografii, które organy administracji geodezyjnej i kartograficznej zleca podmiotom zewnętrznym, a więc nie realizują ich we własnym zakresie.

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

- 1) § 0920 - pozostałe odsetki. Zaplanowane w wysokości 270,00 zł, co stanowi 135% p.w. 2025, dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.
- 2) § 0970 – pozostałe dochody zaplanowano na kwotę 106,00 zł (wynagrodzenia płatnika składek). Wpływy w § 0920 i w § 0970 zaplanował Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Lubaniu na podstawie p.w. roku 2025.
- 3) § 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa z zakresu administracji rządowej na wydatki bieżące Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Lubaniu zaplanowano w kwocie 759.616,00 zł,

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowane na kwotę ogółem 436.919,40 zł wpływy pochodzą z dochodów własnych pozyskiwanych przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Smolniku, Starostwo Powiatowe w Lubaniu i środków z UE na realizację projektu.

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe

- 1) § 2057, § 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. Zaplanowana w kwocie 71.544,68 zł (§ 2057 - środki z budżetu UE) i w kwocie 14.653,72 zł (§ 2059 - środki z budżetu państwa) dochody bieżące przeznaczone są na realizację wydatków bieżących projektu finansowanego ze środków UE pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat z tytułu nabycia dzienników budowy zaplanowane zostały w kwocie 6.200 zł, co stanowi 79% p.w. 2025. Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.
- 2) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy. Dochody uzyskiwane są przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Smolniku z tytułu najmu nieruchomości. Planowane w wysokości 30.691,00 zł wpływy stanowią 20,3% p.w. roku 2025. Planowane dochody uwzględnione są w kwocie netto. W związku z likwidacją ZPTW we Włosieniu, rozwiązana została umowa najmu pomieszczeń kuchni, pralni i innych.
- 3) § 0830 - wpływy z usług - zaplanowane na kwotę 60.110 zł, co stanowi 89% p.w. 2025. Dochody pochodzą z usług realizowanych w Starostwie Powiatowym, w tym za wydanie kart wędkarskich kwota 2.000,00 zł, umowa najmu Inpost i obciążenie Monar za telefon kwota 2.710,00 zł oraz w Środowiskowym Domu Samopomocy w Smolniku (wpływy ze sprzedaży mediów dla OIK kwota 55.400,00 zł). Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.
- 4) § 0920 - pozostałe odsetki. Zaplanowane w wysokości 250.100,00 zł dochody z tytułu środków na rachunku bankowym i lokowania wolnych środków na lokatach bankowych w Starostwie kwota 250.000,00 zł stanowi 59% p.w. 2025, w ŚDS kwota 100,00 zł. Zakłada się systematyczne lokowanie wolnych środków. Dochody mniejsze ze względu na obniżenie stóp % i mniejsze środki do lokowania.
- 5) § 0970 – wpływy z różnych dochodów zaplanowane na kwotę 3.620,00 zł, co stanowi 80% p.w. 2025 (wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowej wpłaty miesięcznych zaliczek na podatek dochodowy), z tego: w Starostwie Powiatowym kwota 3.600,00 zł i w Środowiskowym Domu Samopomocy w Smolniku kwota 20,00 zł. Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Na plan dochodów w dziale składają się dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na realizację bieżących zadań własnych powiatu w łącznej wysokości 86.600,00 zł.

Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne

- § 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej - zaplanowano na kwotę 2.100,00 zł

Rozdział 75224 – Kwalifikacja wojskowa

- § 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej - na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej zaplanowano na kwotę 72.500,00 zł.

Rozdział 75281 – Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej

- § 2130 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu- zaplanowano na kwotę 12.000,00 zł.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Na plan dochodów w dziale składają się dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz dochody jednostek organizacyjnych powiatu w łącznej wysokości 8.545.780,42 zł.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

- 1) § 0920 - pozostałe odsetki. Zaplanowane w wysokości 3.000,00 zł, co stanowi 61% p.w. 2025. Dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lubaniu. Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.
- 2) § 0970 – pozostałe dochody zaplanowano na kwotę 2.000,00 zł (wynagrodzenia płatnika składek).
- 3) § 2110 - dotacje celowe z zakresu administracji rządowej otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące KP PSP w Lubaniu zaplanowano na kwotę 7.710.718,00 zł.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

- § 2058 - 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. W 2026 roku w rozdziale zaplanowano dochody na wydatki bieżące projektów realizowanych ze środków UE w łącznej kwocie 830.062,42 zł, z tego:
- kwota w wysokości 645.250,28 zł dotyczy projektu pn. „Eco-Energia w akcji”;
 - kwota w wysokości 184.812,14 zł dotyczy projektu pn. „ Transgraniczna wymiana informacji o zagrożeniach PL-CZ”.

DZIAŁ 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna

- § 2110 - dotacje celowe z zakresu administracji rządowej otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zaplanowano na kwotę 151.440,00 zł.

DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Ujęte w dziale dochody w wysokości 50.642.697,00 zł to wpływy stanowiące udział Powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz dochody własne pozyskiwane przez jednostki organizacyjne Powiatu.

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

- 1) § 0420 - wpływy z opłaty komunikacyjnej. Na 2026 roku wyższe wpływy zaplanowano z powyższego tytułu w kwocie 1.165.400,00 zł co stanowi 120,7 % p.w. 2025. W związku z obwieszczeniem Ministra Infrastruktury od 1 stycznia 2026 r. będą obowiązywać nowe, wyższe stawkami opłat komunikacyjnych;
- 2) § 0570 - wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych zaplanowane na kwotę 32.668,00 zł. Powyższe wpływy dotyczą kar za nieterminową rejestrację pojazdu przez osoby fizyczne i zostały ustalone w kwocie jw. wg prognozowanej kwoty wpływów z tytułu kar bieżących i z lat ubiegłych.
- 3) § 0580 - wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych. Zaplanowane na kwotę 1.700,00 zł wpływy z tytułu kar za nieterminową rejestrację pojazdu przez osoby prawne i został ustalony na podstawie prognozowanej kwoty wpływów z tytułu kar bieżących i z lat ubiegłych.
- 4) § 0590 - wpływy z opłat za koncesje i licencje (zezwolenia i licencje na transport drogowy). Zaplanowane w wysokości 22.500,00 zł.
- 5) § 0650 - wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy zaplanowano na kwotę 160.000,00 zł.

Rozdział 75622 – Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- 1) § 0010 - podatek dochodowy od osób fizycznych. Zaplanowany w wysokości 45.655.630,00 zł, co stanowi 108% p.w. 2025.
- 2) § 0020 - podatek dochodowy od osób prawnych zaplanowano w wysokości 3.604.799,00 zł, co stanowi 175% p.w. 2025.

Kwotę planowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.28.2025 z dnia 14 października 2025 r. W związku z uchwaloną w dniu 1 października 2024 r. nową ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego od roku 2025 założono istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody samorządów z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego.

Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla powiatu 2,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danego powiatu. Wysokość udziału podatku CIT wynosi dla powiatu 1,7% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danego powiatu.

Istotnym jest, że zgodnie z informacją Ministra Finansów i Gospodarki w szacowaniu potrzeb oświatowych uwzględnione zostały skutki finansowe zmiany z zakresu zadań oświatowych (wzrost o 3% średnich wynagrodzeń nauczycieli, wzrost odpisu na ZFŚS, zmiana liczby etatów nauczycieli i struktury awansu zawodowego, wzrost zatrudnienia nauczycieli w związku ze wzrostem liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, koszty kształcenia uczniów z Ukrainy w związku z brakiem dochodów z Funduszu Pomocy od nowego roku budżetowego).

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

§ 0970– wpływy z różnych dochodów zaplanowane na kwotę 15.000,00 zł, co stanowi 67,5% p.w. 2025. Wpływy dotyczą rozliczeń z tytułu podatku VAT.

§ 8120– wpłaty odsetek od pożyczek udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego - zaplanowane na kwotę 73.414,20 zł, co stanowi 84% p.w. 2025. Wpływy tytułu odsetek od umowy pożyczki z NZOZ Łużyckie Centrum Medyczne sp. z o.o. w Lubaniu. Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.

Rozdział 75834 – Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego

§ 2920 – dochody z tytułu subwencji ogólnej zaplanowano w wysokości 24.536.919,00 zł, stanowi 97,7% p.w. 2025 - zgodnie z kalkulacją przedłożoną przez Ministerstwo Finansów (ST3.4750.28.2025 z dnia 14 października 2025 r.).

W 2026 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje powiat, którego potrzeby finansowe, ustalone na rok 2026, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami zgodnie z nową ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Do obliczenia subwencji ogólnej dla powiatu bazę stanowią potrzeby finansowe danej jednostki, na które składają się potrzeby wyrównawcze, oświatowe, rozwojowe, ekologiczne i uzupełniające.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Zaplanowane dochody w ramach działu w łącznej wysokości 3.735.961,53 zł pochodzą: z dotacji z budżetu państwa (porozumienia z organami administracji rządowej), z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zawartych porozumień lub umów, w tym na projekty finansowane ze środków UE (z przeznaczeniem na zadania bieżące jednostek oświatowych) oraz z dochodów realizowanych przez jednostki oświatowe.

Rozdział 80115 – Technika

Plan dochodów w powyższym rozdziale stanowi kwotę 592.527,94 zł. W ramach rozdziału zostały zaplanowane dochody Zespołu Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu oraz Zespołu Szkół Elektryczno-Mechanicznych oraz wpływy na wydatki projektów realizowanych ze środków z UE.

- 1) § 0610 – wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – zaplanowane na kwotę 1.300,00 zł.
- 2) § 0690 - wpływy z różnych opłat zaplanowane na kwotę 650,00 zł, co stanowi 82,5% p.w. 2025, z tytułu opłat za wydawanie duplikatów legitymacji. Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.

- 3) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnych charakterze zaplanowane na kwotę 22.560,00 zł. Dochody uzyskiwane z tytułu wynajmu (mieszkania, powierzchni magazynowej, sali gimnastycznej, garażu jak i również sal lekcyjnych) zaplanowano na podstawie obowiązujących umów. Uzyskanie wyższych dochodów uzależnione będzie od zainteresowania wynajmem pomieszczeń w trakcie roku budżetowego.
- 4) § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek na kwotę 1.940,00 zł.
- 5) § 0970 – wpływy z różnych dochodów zaplanowane na kwotę 5.200,00 zł, (płatnik PIT).
- 6) § 2051 - 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. Zaplanowana dotacja w kwocie 84.401,76 zł na projekt pn.: „Akredytacja Erasmusa Nr 2025-1-PL01-KA121-VET-000310673”;
- 7) § 2057, § 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. Zaplanowane w łącznej kwocie 476.476,18 zł na projekt pn.: „Rozwój zawodowy uczniów w ZSEM Lubañ”, z tego 393.188,14 zł (§ 2057- środki z budżetu UE) i 83.288,04 zł (§ 2059 - środki z budżetu państwa) Zaplanowane środki na realizację wydatków bieżących projektu realizowanego w 2026 roku.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące

Plan dochodów w powyższym rozdziale stanowi kwotę 27.815,00 zł.

W ramach rozdziału zostały zaplanowane dochody Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu. Wpływy w poszczególnych paragrafach zaplanowano na podstawie p.w. roku 2025.

- 1) § 0610 - wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów - zaplanowane na kwotę 445,00 zł, co stanowi 70% p.w. 2025. Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.
- 2) § 0690 - wpływy z różnych opłat zaplanowane na kwotę 710,00 zł, co stanowi 111% p.w. 2025 z tytułu opłat za wydawanie duplikatów legitymacji. Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.
- 3) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnych charakterze, zaplanowane na kwotę 23.000,00 zł, co stanowi 74% p.w. 2025. Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.
- 4) § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek na kwotę 1.560,00 zł,
- 5) § 0970 – wpływy z różnych dochodów zaplanowane na kwotę 2.100,00 zł, co stanowi 89% p.w. 2025. Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.

Rozdział 80132 – Szkoły artystyczne

W ramach rozdziału zaplanowane zostały dochody Szkoły Muzycznej I stopnia im. O. Kolberga w Lubaniu w wysokości ogółem 7.800,00 zł, z tego w:

- 1) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnych charakterze. Dochody uzyskiwane są z tytułu wynajmu pomieszczeń na łączną wysokość 6.000,00 zł, co stanowi 60% p.w. 2025. Dochody zaplanowano na podstawie obowiązujących umów najmu.
- 2) § 0920 – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów na kwotę 300,00 zł, co stanowi 71% p.w. 2025. Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.
- 3) § 0970 – wpływy z różnych dochodów zaplanowane na kwotę 1.500,00 zł. Na tę kwotę składa się wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowej wpłaty miesięcznych zaliczek na podatek dochodowy.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W ramach rozdziału zaplanowane zostały dochody realizowane przez Zespół Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu w wysokości 115.847,84 zł, z tego:

- 1) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnych charakterze. Dochody w kwocie 3.665,04 zł zostały ustalone na podstawie zawartej umowy najmu,
- 2) § 0830 – wpływy z usług - dochody z tytułu prowadzenia Kasy Zapomogowo Pożyczkowej, opłaty z tytułu szkoleń organizowanych dla nauczycieli przez PCE w Lubaniu w wysokości 105.688,80 zł.
- 3) § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek na kwotę 230,00 zł;
- 4) § 0940 – dochody z lat ubiegłych – spłata zadłużenia z lat ubiegłych w wysokości 6.000,00 zł,
- 5) § 0970 – wpływy z różnych dochodów zaplanowane na kwotę 264,00 zł.

Ponadto jednostka realizuje dochody z tytułu porozumień zawartych z gminami w sprawie zadań doradztwa metodycznego nauczycieli oraz środków finansowych związanych z zatrudnieniem nauczycieli w celu realizacji zadań doradcy metodycznego powierzonych nauczycielom. Uwzględnione w planie dochodów Starostwa Powiatowego w Lubaniu.

- 1) § 2120 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Środki finansowe w wysokości 170.000,00 zł, zostały zaplanowane na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3110.23.2025 z dnia 24 października 2025 r.
- 2) § 2310 - dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. Zaplanowane środki finansowe są wynikiem podpisanych przez Zarząd Powiatu porozumień: z Gminą Lubań, Gminą Leśna, Gminą Siekierczyn, Gminą Platerówka oraz Miastem Świeradów-Zdrój w sprawie zadań doradztwa metodycznego dla nauczycieli. Dotacje zaplanowane w wysokości 20.950,00 zł na podstawie aneksów do umów. Kwota dotacji uzależniona jest od ilości uczniów.

Rozdział 80147 – Biblioteki pedagogiczne

W ramach rozdziału zaplanowane zostały dochody w wysokości ogółem 209.771,00 zł, z tego dotacja uwzględniona w budżecie Starostwa Powiatowego w Lubaniu :

- 1) § 0830 - wpływy z usług. Dochody realizowane przez Zespół Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu. Dochody w kwocie 600,00 zł zaplanowano na podstawie przewidywanej liczby osób korzystających z biblioteki. Plan utrzymano na poziomie planu roku 2025.
- 2) § 2330 - dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. Na działalność jednostki powiat otrzymuje dotację celową od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w związku z porozumieniem zawartym w dniu 22 listopada 1999 r. pomiędzy Zarządem Powiatu Lubańskiego a Zarządem Województwa Dolnośląskiego w sprawie przekazania Powiatowi Lubańskiemu, jako zadanie powierzone prowadzenie Filii Biblioteki Pedagogicznej należącej do oddziału w Jeleniej Górze Dolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej. Na rok 2026 zaplanowano kwotę w wysokości 209.171,00 zł. Kwotę przyjęto na poziomie roku 2025.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W ramach rozdziału zaplanowane zostały dochody w wysokości ogółem 2.591.249,75 zł, z tego:

- 1) § 2051 - 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. Zaplanowane w łącznej kwocie 98.632,57 zł dotacje dotyczą n/w projektów:
 - pn. „Mobilność ponadnarodowa 2025” kwota 51.203,35 zł,
 - pn. „Think green, think about everyone!” kwota 47.429,22 zł.
- 2) § 2057, § 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. Zaplanowana w łącznej kwocie 1.859.285,80 zł dotacja dotyczy n/w projektów:

- „Szansa dla wszystkich” kwota 70.104,18 zł, z tego kwota 62.602,60 zł (§ 2057- środki z budżetu UE) i kwota 7.501,58 zł (§ 2059 - środki z budżetu państwa),
- „Praktyka czyni mistrza” kwota 1.788.913,00 zł, z tego kwota 1.565.298,88 zł (§ 2057- środki z budżetu UE) i kwota 223.614,12 zł (§ 2059 - środki z budżetu państwa),

- 3) § 2120 – dotacje celowe otrzymane z budżetu, państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Dotacja zaplanowana na podstawie porozumienia z Ministerstwa Edukacji i Nauki nr MEiN/2022/DWEW/1136 z dnia 25 kwietnia 2022 r. o przyjęciu Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” w zakresie zapewnienia realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze Powiatu Lubąńskiego. Zgodnie z umową plan na rok 2026 wynosi 633.600,00 zł.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

W ramach rozdziału planowane są wpływy z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dochody własne Powiatu (Środowiskowy Dom Samopomocy w Smolniku, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu i Starostwo Powiatowe). Łączne dochody w dziale stanowią kwotę 2.343.284,93 zł.

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

W ramach rozdziału zaplanowano wpływy w łącznej kwocie 1.921.679,49 zł, z tego w:

- 1) § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek na kwotę 100,00 zł,
- 2) § 0970 – wpływy z różnych dochodów zaplanowane na kwotę 100,00 zł. Na tę kwotę składa się wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowej wpłaty miesięcznych zaliczek na podatek dochodowy. Wpływy w §§ 0920 i 0970 zaplanowane zostały przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Smolniku na poziomie p.w. 2025 roku.
- 3) § 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na realizację zadań bieżących w placówce Środowiskowy Dom Samopomocy w kwocie 1.261.810,36 zł. Zaplanowana na rok 2026 dotacja przeznaczona jest na finansowanie działalności placówki przy założeniu maksymalnej liczby uczestników (35 osób) wynikających ze statutu jednostki.
- 4) § 2130 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu- zaplanowano na kwotę 13.669,13 zł – „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”.
- 5) § 2320 - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień zaplanowano na kwotę 226.000,00 zł. Wpływy dotyczą kosztów utrzymania samotnych matek i kobiet w ciąży przebywających w Ośrodku Wsparcia dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży na terenie Powiatu Lubąńskiego. Dochody zaplanowano na podstawie zawartych porozumień z powiatami, z których wynika, że Powiatowi Lubąskiemu przysługuje comiesięczny dochód z tytułu pozostania w gotowości na przyjęcie określonej liczby osób do ośrodka wsparcia. Uwzględniono waloryzację stawki za pobyt oraz zwiększoną ilość osób objętych wsparciem.
- 6) § 2900 – wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych JST. Dochody z powyższego tytułu zaplanowało Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu w kwocie 420.000,00 zł na podstawie średniej liczby osób przebywających w Ośrodku Wsparcia w 2025 roku. Zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej gminy są zobligowane do pokrywania kosztów w tym zakresie.

Rozdział 85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie

- 1) § 0920 - pozostałe odsetki. Zaplanowane w wysokości 1.000,00 zł dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym. Dochody zaplanowano na poziomie 59,0% przewidywanego wykonania roku 2025 ze względu na obniżone stopy %.
- 2) § 0970 - zaplanowane na kwotę 8.180,00 zł, co stanowi 25% p.w. 2025. Wpływy dotyczą wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego i zwrotu kosztów ogrzewania na podstawie zawartej umowy.
- 3) § 2130 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu- zaplanowano na kwotę 60.425,44 zł - „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”.

Rozdział 85220 Jednostki specjalistyczne poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej

§ 2320 - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień zaplanowano na kwotę 352.000,00 zł. Wpływy dotyczą kosztów utrzymania osób z poszczególnych powiatów przebywających w funkcjonującym Ośrodku Interwencji Kryzysowej na terenie Powiatu Lubańskiego. Dochody zaplanowano na podstawie zawartych porozumień z powiatami, na podstawie których Powiatowi Lubańskiemu przysługuje comiesięczny dochód z tytułu pozostania w gotowości na przyjęcie określonej liczby osób z poszczególnych powiatów do w/w ośrodka.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W ramach działu planowane są wpływy z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, dochody z Funduszu Pracy, dochody od jednostek samorządu terytorialnego oraz dochody własne Powiatu. Łączne dochody w dziale stanowią kwotę 711.206,00 zł.

Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

§ 2320 - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień. Zaplanowane na kwotę 3.744,00 zł dochody ujęte w planie Starostwa Powiatowego w Lubaniu związane są z porozumieniem z Powiatem Lwóweckim dotyczącym uczestnictwa mieszkańca Powiatu Lwóweckiego w Warsztatach Terapii Zajęciowej przy Oddziale TPD w Lubaniu.

Rozdział 85321 – Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności

- 1) § 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na realizację zadań bieżących Zespołu zaplanowane w kwocie 513.901,00 zł.
- 2) 2360 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Powyższe wpływy stanowią 5% dochodów Skarbu Państwa pozyskiwanych za wydanie karty parkingowej dla osób niepełnosprawnych. Na 2026 rok zaplanowano dochody z powyższego tytułu w kwocie 400,00 zł. Plan ustalono na podstawie dochodów należnych dla Skarbu Państwa.

Rozdział 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

§ 0690 - zaplanowane w wysokości 62.011,00 zł wpływy z tytułu 2,5 % obsługi PFRON. Kwota oszacowana na podstawie prognozowanej kwoty środków PFRON przeznaczonej dla Powiatu Lubańskiego.

Rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy

- 1) § 0620 - wpływy z opłat za zezwolenie, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości. Dochody związane są z opłatą za zezwolenia, opłatą ewidencyjną dla cudzoziemców zaplanowane zostały przez Urząd Pracy w Lubaniu na kwotę 300,00 zł. Wpływy ustalono na poziomie 142,9% p. w. roku 2025 Za zezwolenia na prace sezonowe oraz za oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi spoza Ukrainy. Zgodnie z Ustawą z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa pracodawcy, którzy zatrudniają obywateli Ukrainy na podstawie powiadomienia do PUP nie ponoszą opłat.
- 2) § 0690 - wpływy z różnych opłat. Dochody związane są z opłatą za zarejestrowanie oświadczenia lub wniosku o wydanie zezwolenia na pracę sezonową dla cudzoziemców i zostały zaplanowane przez PUP w Lubaniu na kwotę 4.000,00 zł.
- 3) § 0920 - pozostałe odsetki. Zaplanowane w wysokości 350,00 zł co stanowi 70% p.w. 2025. Dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym. Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.
- 4) § 0970 - zaplanowane na kwotę 500,00 zł, co stanowi 111% p.w. 2025, wpływy dotyczą wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego. Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.
- 5) § 2690 – środki z Funduszu Pracy otrzymane przez Powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia pracowników powiatowych urzędów pracy pełniących funkcje doradców klienta oraz składek na ubezpieczenia społeczne od tych wynagrodzeń. Ujęte w projekcie środki w wysokości 126.000,00 zł, w związku z brakiem informacji na 2026 rok, przyjęto o ok. 40% mniejsze od planu

roku 2025 uwzględniając zapowiedzi Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej o mniejszych środkach na ten cel.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Zaplanowane na ogólną kwotę 82.762,05 zł w ramach działu wpływy to dochody realizowane przez szkoły i placówki oświatowe takie jak: Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu i Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Lubaniu,

Rozdział 85403 – Specjalne Ośrodki Szkolno-Wychowawcze

W ramach rozdziału realizowane są dochody w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Lubaniu zaplanowane na łączną kwotę 74.200,00 zł.

- 1) § 0830 - wpływy z usług zaplanowane na kwotę 72.450,00 zł, 116% p.w. 2025, wpływy w tym paragrafie pochodzą z tytułu odpłatności za wyżywienie wychowanków i uczniów. Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.
- 2) § 0920 wpływy z pozostałych odsetek na kwotę 750,00 zł,
- 3) § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane na kwotę 1.000,00 zł, co stanowi 111% p.w. 2025, wpływy (wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowej wpłaty miesięcznych zaliczek na podatek dochodowy). Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.

Rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne

W ramach rozdziału zaplanowane zostały dochody Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Lubaniu w wysokości ogółem 545,00 zł:

- 1) § 0920 - wpływy z pozostałych odsetek. W tym paragrafie zaplanowano plan dochodów na poziomie 180,00 zł, co stanowi 65% p.w. 2025. Dochody określono na podstawie możliwego do zrealizowania wykonania.
- 2) § 0970 - wpływy z różnych dochodów na kwotę 365,00 zł - wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowej wpłaty miesięcznych zaliczek na podatek dochodowy.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

§ 2057, § 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. Zaplanowana w łącznej kwocie 8.017,05 zł dotacja dotyczy Dolnośląskiego programu stypendialnego „Sprawny uczeń”.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Źródłem dochodów w dziale zaplanowanych na kwotę 4.297.240,22 zł są wpływy i dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz dochody własne realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu i placówki opiekuńczo-wychowawcze w Świeradowie-Zdroju.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

- 1) § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane na kwotę 450.000,00 zł wpływy dotyczą zwrotu kosztów za opiekę i wychowanie dzieci przebywających w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Lubąńskiego.
- 2) § 2130 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu - zaplanowano na kwotę 89.804,91 zł – „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”.
- 3) § 2900 – wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych JST. Dochody z powyższego tytułu zaplanowane w kwocie 1.200.000,00 zł. Do wyliczeń przyjęto liczbę dzieci oraz uwzględniono rok pobytu w pieczy zastępczej.

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych

- 1) § 0920 – odsetki od środków na rachunku bankowym w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w łącznej kwocie 400,00 zł plan utrzymano na poziomie p.w. roku 2025.

- 2) § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane na kwotę 500.000,00 zł dochody dotyczą zwrotu kosztów za opiekę i wychowanie dzieci przebywających w pieczy zastępczej na podstawie podpisanych porozumień z powiatami.
- 3) § 2130 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu- zaplanowano ma kwotę 207.035,31 zł – „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”.
- 4) § 2900 – wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących - zaplanowane w kwocie 1.850.000,00 zł. Na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej gminy właściwe ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem w pierwszej formie pieczy zastępczej ponoszą odpowiednie wydatki w wysokości 10% w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej, 30% w drugim roku oraz 50% w trzecim i następnych latach pobytu w pieczy zastępczej średnich miesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

- 1) § 0570 - wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych zaplanowane na kwotę 3.846,00 zł. Planowane wpływy dotyczą kar od osób fizycznych za wycinkę drzew i zostały zaplanowane na podstawie wydanych decyzji.
- 2) § 0690 - wpływy z różnych opłat. Zaplanowane dochody otrzymywane z Województwa Dolnośląskiego z rozdziału środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 136.841,00 zł stanowią 57,9% p.w. 2025 roku. Wysokość wpływów ustalono biorąc pod uwagę faktyczne wpływy na dzień 31.08.2025 r. przekazane przez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego.

Źródła planowanych dochodów majątkowych wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

- 1) § 6290- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów(związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł. Zaplanowane na kwotę ogółem 5.928.185,20 zł w związku z wnioskami złożonymi na dofinansowanie n/w zadań w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg:
 - a) „Przebudowa drogi powiatowej na 2273D w km 22+800-25+000 w miejscowości Uniegoszcz-Radostów Średni” dofinansowanie na kwotę 2.470.510,00 zł. Wniosek o dofinansowanie zaakceptowany.
 - b) „Przebudowa drogi powiatowej nr 244D – ul. Dąbrowskiego w km 0+000-0+640 m w miejscowości Lubań” dofinansowanie na kwotę 3.457.675,20 zł. Wniosek o dofinansowanie w trakcie rozpatrywania. Zadanie będzie realizowane pod warunkiem uzyskania dofinansowania.
- 2) § 6370- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład -Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań. Zaplanowane na kwotę 12.934.963,06 zł dochody majątkowe przeznaczone są na realizację n/w zadań:
 - 1) „Przebudowa obiektów mostowych w ciągach dróg powiatowych na terenie Powiatu Lubańskiego” na kwotę 5.505.963,06 zł (kontynuacja zadania);
 - 2) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2466D w km 0=000-8+120 Leśna - Złotniki Lubańskie”. Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru na kwotę 7.429.000,00 zł.Na powyższe zadania powiat otrzymał promesy potwierdzające uzyskanie dofinansowania (dot. pkt 2. ppkt 1 i 2).

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 0770 – wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Na 2026 rok zaplanowano kwotę 6.875.000,00 zł. – sprzedaż mienia powiatu.

W dochodach majątkowych ujęto dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości Świeradów Zdrój, ul. Marii Curie Skłodowskiej nr 4 – obręb 4 AM 10 działka nr 61/16 o pow. 0,3221 ha. W związku z uchwałą nr 215/2025 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 24.04.2025 r. przeznaczono do sprzedaży w/w działkę i ogłoszono wykaz nieruchomości Powiatu Lubańskiego przeznaczonej do zbycia w trybie przetargu ustnego nieograniczonego – przetarg zostanie ogłoszony w najbliższym możliwym terminie.

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

§ 6410 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat. Zaplanowane w kwocie 130.000,00 zł na zadanie pn.: „Zakup samochodu na potrzeby PINB w Lubaniu”.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe

§ 6257, § 6259 - 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. Zaplanowana w kwocie 210.655,32 zł (§ 6257 - środki z budżetu UE) i w kwocie 43.146,28 zł (§ 6259 - środki z budżetu państwa) dochody majątkowe przeznaczone są na realizację wydatków majątkowych projektu finansowanego ze środków UE pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”.

Rozdział 75281 – Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej

§ 6430 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu. Zaplanowana w kwocie 1.626.491,00 na n/w zdania:

- „Budowa i zakup wyposażenia do magazynu w sprzęt niezbędny do realizacji zadań kryzysowych” na kwotę 813.245,50 zł”,
- „Budowa miejsca schronienia dla ochrony ludności” na kwotę 813.245,50 zł.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

- 1) § 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. W 2026 roku w rozdziale zaplanowano dochody majątkowe w łącznej kwocie 2.334.852,33 zł, z tego:
 - kwota w wysokości 1.200.000,00 zł przeznaczona na realizację wydatków majątkowych projektu pn. „Eco-Energia w akcji”. Projekt będzie kontynuowany w 2026 roku,
 - kwota w wysokości 1.134.852,33 zł przeznaczona na realizację wydatków majątkowych projektu pn. „Transgraniczna wymiana informacji o zagrożeniach PL - CZ”. Projekt kontynuowany będzie w 2026 roku,
- 2) § 6309 - dotacje celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych. Zaplanowano dochody w kwocie 111.443,11 zł na realizację projektu pn.: „Transgraniczna wymiana informacji o zagrożeniach PL – CZ”.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Rozdział 80132 – Szkoły artystyczne

- 1) § 6090- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Zaplanowane na kwotę 147.000,00 zł dochody majątkowe przeznaczone na realizację zadania pn.: „Częściowa rewitalizacja budynku Szkoły Muzycznej I st. im. Oskara Kolbergera w Lubaniu”;

- 2) § 6370 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład -Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych. Zaplanowane na kwotę 3.969.000,00 zł na zadanie pn.: „Rewitalizacja budynku Szkoły Muzycznej - Etap II. Formuła zaprojektuj i wybuduj+ insp. nadzoru inwestorskiego”.

Na powyższe zadania Powiat uzyskał promesy wstępne/promesy potwierdzające dofinansowanie zadań.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

- 1) § 6257, § 6259 - 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. Zaplanowana w kwocie 1.577.087,20 zł, z tego kwota 1.455.772,80 zł (§ 6257 - środki z budżetu UE) i kwota 121.314,40 zł (§ 6259 - środki z budżetu państwa) dochody majątkowe przeznaczone są na realizację wydatków majątkowych projektu finansowanego ze środków UE pn. „Termomodernizacja Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu – Etap I”. Wniosek zostanie złożony w ramach ZIT w trybie niekonkurencyjnym. Zadanie będzie realizowane pod warunkiem uzyskania dofinansowania.
- 2) § 6370- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych. Zaplanowane na kwotę 1.800.000,00 zł na zadanie pn.: „Modernizacja szkolnych obiektów sportowych. Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru budowlanego”.
- Na powyższe zadania Powiat uzyskał promesy wstępne/promesy potwierdzające dofinansowanie zadań.
- 3) § 6630 – dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje realizowane na podstawie porozumień. Porozumienie z Województwem Dolnośląskim w sprawie udzielenia pomocy finansowej (dotacja celowa) na zadanie pn.: „Modernizacja szkolnych obiektów. Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru budowlanego” – kwota 498.723,00 zł

Rozdział 85495 – Pozostała działalność

§ 6090- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Zaplanowane na kwotę 1.176.000,00 zł dochody majątkowe przeznaczone na realizację zadania pn.: „Termomodernizacja zabytkowego budynku w zespole pałacowo-parkowym we Włosieniu”. Na sfinansowanie tego zadania Powiat otrzymał promesę.

III. WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków na realizację zadań Powiatu w 2025 roku ustalono na kwotę 155.024.220,28 zł.

Wydatki przeznaczono na:

- 1) wydatki bieżące przypada kwota 105.510.578,80 zł, co stanowi 68,1 % wydatków ogółem. Wydatki bieżące przeznaczono na:
- a) wydatki jednostek budżetowych przypada kwota 89.542.119,55 zł, co stanowi 57,8% wydatków ogółem, z tego na:
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane przypada kwota 65.296.029,53 zł (42,1% wydatków ogółem),
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych przypada kwota 24.246.090,02 zł (15,6% wydatków ogółem),
- b) dotacje na zadania bieżące przypada kwota 7.206.528,73 zł, co stanowi 4,6% wydatków ogółem,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych przypada kwota 3.731.145,92 zł, co stanowi 2,4% wydatków ogółem,
- d) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych przypada kwota 3.830.784,60 zł (wydatki na realizację programów stanowią 2,5% wydatków ogółem),
- e) na obsługę długu przypada kwota 1.200.000,00 zł, tj. 0,8 % wydatków ogółem,
- 2) wydatki majątkowe to kwota 49.513.641,48 zł, w tym na inwestycje z udziałem środków Unii Europejskiej – kwota 6.005.213,07 zł. Wydatki majątkowe stanowią 31,9 % wydatków ogółem.

Wydatki na zadania zlecone zostały przyjęte na podstawie informacji Wojewody Dolnośląskiego FB.BP.3110.23.2025 z dnia 24 października 2025 r., wydatki z tytułu dotacji przyjęto na podstawie obowiązujących umów/porozumień. W związku z tym nie porównuje się tych wydatków do p.w. 2025.

Wydatki budżetu przeznaczono na realizację zadań w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01095 – Pozostała działalność.

Planowane wydatki w wysokości 36.600,00 zł. W 2026 roku wydatki w ramach rozdziału przeznaczono na:

- 1) wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 24.600,00 zł. Środki na finansowanie zadania pochodzą z budżetu państwa.
- 2) dotację w kwocie 12.000,00 zł dla organizacji pozarządowych oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego. Wydatek finansowany będzie ze środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną

Plan wydatków w wysokości 41.408,00, co stanowi 113% p.w. 2025 zł. Zadanie finansowane jest ze środków własnych powiatu W ramach rozdziału realizowany jest nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa w ramach umowy z wykonawcą realizującym to zadanie. Przyjęto wartość szacunkową na podstawie rozeznania rynku.

DZIAŁ 050 – Rybołówstwo i rybactwo

Rozdział 05095 – Pozostała działalność

Plan wydatków w wysokości 110,00 zł, co stanowi 15% p.w. 2025. Zadanie finansowane jest ze środków własnych powiatu. W ramach rozdziału będą ponoszone wydatki za produkcję: nadruków hologramów, blankietów legitymacji i ich personalizację oraz dostarczenie materiałów dla Strażników Społecznej Straży Rybackiej. Społeczna Straż Rybacka została utworzona na terenie powiatu lubańskiego na podstawie Uchwały nr XVI/81/99 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 30 września 1999r. Legitymacje dla strażników wydaje Starosta Lubański. Wydatki ustalono do wysokości zapotrzebowania.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60003 – Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe

Zaplanowane na kwotę 701.600,00 zł wydatki statutowe (§ 4300), z tego:

- rekompensaty za 2025 rok kwota 58.600,00 zł,
- rekompensaty na 2026 rok kwota 643.000,00 zł.

Zadanie w całości finansowane jest ze środków Województwa Dolnośląskiego. Realizacja zadania polega na wypłacaniu rekompensaty Operatorom transportu zbiorowego z tyt. utraconych przychodów z tyt. stosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w transporcie zbiorowym do wysokości poniesionej z tego tytułu straty. Kwota za rok 2025 wynika z umowy nr DT-D/7/2025 z dnia 21.01.2025 r. zawartej z Urzędem Marszałkowskim. Kwota na 2026 rok oszacowana na podstawie wniosku planowanego do złożenia celem uzyskania dofinansowania w roku 2026.

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Zaplanowane na kwotę ogółem 1.905.209,97 zł. Wydatki w ramach rozdziału dotyczą:

- 1) realizacji zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego w powiatowych przewozach pasażerskich o charakterze użyteczności publicznej zaplanowanym na kwotę 1.885.235,23 zł. Źródłem finansowania zadania są:
 - środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w kwocie 1.694.426,43 zł,
 - dotacja z Powiatu Lwóweckiego w kwocie 42.727,26 zł,
 - pomoc finansowa w formie dotacji celowych z 7 gmin w łącznej kwocie 129.571,34 zł

- środki własne powiatu w kwocie 18.510,20 zł.

Kwoty ustalone na podstawie planowanego do złożenia wniosku do dofinansowania transportu zbiorowego w roku 2026.

- 2) przekazania dotacji dla Powiatu Lwóweckiego na podstawie porozumienia w sprawie dofinansowania publicznego transportu zbiorowego. Plan dotacji wysokości 19.974,74 zł (§ 2320) stanowi 100,0% p.w. roku 2025.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Plan wydatków (bieżących) w rozdziale w wysokości 978.461,00 zł przyjęto do wysokości dotacji z Województwa Dolnośląskiego przyznanej na podstawie Porozumienia Nr DSDIK/ZS/2/2023 z dnia 18 maja 2023 r. w sprawie powierzenia zadań w zakresie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich. Struktura planowanych wydatków realizowanych przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu przedstawia się następująco:

- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 971.461,00 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 523.645,00 zł,
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 447.816,00 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 7.000,00 zł.

Zgodnie z porozumieniem zadanie ma być realizowane do 30.04.2026 r.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan wydatków ogółem w rozdziale w wysokości 26.884.270,81 zł.

Na 2026 rok zaplanowano wydatki bieżące i majątkowe.

- 1) Na plan wydatków bieżących składają się wyłącznie wydatki statutowe w kwocie 4.949.746,30 zł, z tego:
 - a) wydatki na zadanie „Remont drogi powiatowej 2430D – ul. Mickiewicza, Kombatantów w km od 0+000-0+711 o długości 711m w miejscowości Lubań” na łączną kwotę 3.941.376,30 zł (dofinansowanie 3.891.376,30 zł i środki własne 50.000,00 zł). Zadanie będzie realizowane pod warunkiem uzyskania dofinansowania w wysokości umożliwiającej wygenerowanie środków własnych na wkład własny, który stanowi wydatek bieżący.
 - b) wydatki związane z utrzymaniem dróg powiatowych w kwocie 1.008.370,00 zł, co stanowi 126,5% p.w. 2025. Wzrost kosztów wynika z kończącej się umowy na utrzymanie dróg wojewódzkich, co powoduje, że koszty stałe będą w 100% ponoszone ze środków powiatowych. Wynagrodzenia pracowników Powiatowego Zarządu Dróg w Lubaniu, w związku ze zmianą Rozporządzenia w sprawie klasyfikacji budżetowej, klasyfikowane są od 2022 r. w rozdziale 75020.
- 2) Wydatki majątkowe w rozdziale zaplanowano na łączną kwotę 21.934.524,51 zł i przeznaczone są na realizację nw. zadań:
 - c) Zadanie pn. „Przebudowa obiektów mostowych w ciągach dróg powiatowych na terenie Powiatu Lubańskiego” Zadanie finansowane będzie ze środków własnych w kwocie 96.696,61 zł (§ 6050) oraz ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 5.505.963,06 zł (§ 6370). Przewidywany termin zakończenia inwestycji 31 maja 2026 r.
 - d) Zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2466D w km 0+000-8+120 Leśna -Złotniki Lubańskie. Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru”. Zadanie finansowane będzie ze środków własnych kwota 1.492.818,84 zł (§ 6050) oraz ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 7.429.000,00 zł (§ 6370). Łączna kwota zadania na lata 2024-2026 8.961.818,84 zł. (środki własne wydane w roku 2024 wynoszą 40.000,00 zł). Przewidywany termin zakończenia inwestycji 29 sierpnia 2026 r.
 - e) Zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 244D – ul. Dąbrowskiego w km 0+000-0+640 m w miejscowości Lubań”. Łączna wartość zadania 4.939.536,00 zł (§ 6050), z tego: kwota 3.457.675,20 zł - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, kwota 1.481.860,80 zł wkład własny. Zadanie będzie realizowane pod warunkiem uzyskania dofinansowania.
 - f) Zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2273D w km 22+800-25+000 w miejscowości Uniegoszcz - Radostów Średni” Łączna wartość zadania 2.470.510,00 zł (§ 6050) - środki z

Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Dofinansowanie stanowi 100% wartości inwestycji zgodnie z informacją uzyskaną w Dolnośląskim Urzędzie Wojewódzkim.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w wysokości 369,00 zł - wydatki na zakup druków związanych z rejestracją jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m. Wydatki dotyczą planu Starostwa Powiatowego w Lubaniu.

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

Zaplanowane na kwotę 6.000,00 zł wydatki to dotacja dla organizacji pozarządowych oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Wydatki planowane w wysokości 498.488,57 zł obejmują:

- koszty realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 326.988,57 zł, w tym: zakup energii, wywóz nieczystości, remonty nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa - kwota 116.000,00 zł oraz wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 210.988,57 zł;
- koszty realizacji zadań własnych w wysokości 171.500,00 zł, co stanowi 183% p.w. 2025. Zakres tych wydatków to: podatek od nieruchomości, koszty przeprowadzenia przetargów w celu zbycia nieruchomości oraz koszty wycen nieruchomości, koszty utrzymania nieruchomości po zlikwidowanych jednostkach organizacyjnych powiatu. W związku z likwidacją Domu Wczasów Dziecięcych w Świeradowie Zdroju oraz Zespołu Płacówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu koszty utrzymania tych obiektów są w pełni ponoszone w ramach planu wydatków Starostwa Powiatowego.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Zaplanowane na 2026 rok wydatki w kwocie 1.278.665,56 zł.

Zadania w rozdziale finansowane są dotacją w kwocie 149.400,00 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz środkami własnymi.

W rozdziale realizowane są wydatki bieżące:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane pracowników, którzy realizują zadania związane z gromadzeniem i aktualizacją państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego kwota 1.078.085,56 zł, w tym z dotacji kwota 149.400,00 zł. W zakresie zadań własnych plan wydatków stanowi 79% p.w. 2025. Wydatki ustalono do wysokości zapotrzebowania.
- b) wydatki statutowe w łącznej kwocie 200.580,00 zł na zadania własne z zakresu geodezji i kartografii

Rozdział 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej

Zaplanowane na 2026 rok wydatki w kwocie 201.608,00 zł. Zadania w rozdziale finansowane są w całości dotacją na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.

W rozdziale planuje się realizację n/w prac geodezyjnych i kartograficznych:

- cyfryzację dowodów zmian w bazie EGiB,
- wyniesienie projektu szczegółowej osnowy wysokościowej na terenie powiatu lubańskiego.

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

Zadania bieżące wykonywane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Lubaniu finansowane są w całości dotacją z budżetu państwa zaplanowaną w kwocie 889.616,00 zł.

Środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej przeznaczono na:

1) Wydatki bieżące:

- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 757.616,00 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 685.050,00 zł,
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 72.566,00 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2.000,00 zł.

2) Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 130.000,00 zł na zadanie pn.: „Zakup samochodu na potrzeby PINB w Lubaniu”.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Rozdział 75019 – Rady powiatów

Planowane wydatki wynoszą 377.200,00 zł i obejmują:

- wydatki statutowe jednostki w kwocie 22.200,00 zł, w tym na przedłużenie umowy na wsparcie techniczne systemu e-Sesja wraz z usługą streamingu, a także szkolenie radnych Rady Powiatu Lubańskiego;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 355.000,00 zł (diety i koszty wyjazdów służbowych radnych).

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe

Planowane na rok 2026 wydatki ogółem w kwocie 13.212.847,88 zł. Od 2022 roku w rozdziale ujmuje się dodatkowo wynagrodzenia pracowników Powiatowego Zarządu Dróg w Lubaniu i Środowiskowego Domu Samopomocy w Smolniku oraz wydatki statutowe i świadczenia na rzecz osób fizycznych związane z utrzymaniem stanowisk pracy w/w jednostek, wydatki statutowe Starostwa nie związane bezpośrednio z utrzymaniem stanowisk pracy ujmuje się w rozdziale 75095. Zaplanowane w rozdziale środki przeznaczone są na:

1) Wydatki bieżące w wysokości 11.753.456,42 zł, z tego:

- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 11.525.387,22 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 9.570.910,52 zł, w tym wynagrodzenia pracowników:
 - PZD w Lubaniu – kwota 1.379.469,00 zł, co stanowi 194,8% p.w. 2025. Wzrost kosztów spowodowany jest z brakiem finansowania z dotacji w rozdziale 60013. Całość kosztów funkcjonowania jednostki ponoszona będzie ze środków własnych powiatu. Restrukturyzacja jednostki będzie rozłożona w czasie.
 - ŚDS w Smolniku – kwota 87.240,00 zł, co stanowi 115,6% p.w. 2025. Wydatki ustalono do wysokości zapotrzebowania.
 - Starostwo Powiatowe – kwota 8.104.201,52 zł, co stanowi 104,6% p.w. 2025. Wydatki ustalono do wysokości zapotrzebowania.
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 1.954.476,70 zł, w tym wydatki:
 - PZD w Lubaniu kwota 201.666,00 zł, co stanowi 140% p.w. 2025. Wzrost kosztów spowodowany jest z brakiem finansowania z dotacji w rozdziale 60013. Całość kosztów funkcjonowania jednostki ponoszona będzie ze środków własnych powiatu.
 - ŚDS w Smolniku kwota 2.043,00 zł, co stanowi 84% p.w. 2025. Wydatki ustalono do wysokości zapotrzebowania.
 - Starostwo Powiatowe – kwota 1.750.767,70 zł, co stanowi 103% p.w. 2025. Wydatki ustalono do wysokości zapotrzebowania.
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 50.480,00 zł, w tym świadczenia dla pracowników PZD w Lubaniu kwota 32.760,00 zł. ŚDS w Smolniku kwota 600,00 zł. Wydatki ustalono do wysokości zapotrzebowania.
- c) wydatki bieżące na realizację n/w projektów finansowanych z udziałem środków z UE na łączną kwotę 177.589,20 zł:
 - „Cyberbezpieczny Samorząd” w kwocie 158.965,20 zł, z tego: środki z UE – 131.941,12 zł i środki z budżetu państwa – 27.024,08 zł,

- „Dostępny powiat lubański” w kwocie 18.624,00 zł, z tego: środki z UE – 15.368,52 zł i środki z budżetu państwa – 3.255,48 zł.
- 2) Wydatki majątkowe Starostwa zaplanowane na łączną kwotę 1.459.391,46 zł dotyczą:
- a) realizacji wydatków inwestycyjnych pn. „Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu” - kwota 60.398,00 zł. Zadanie finansowane będzie z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
 - b) realizacji zadania pn. „Przebudowa tarasów w budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu” – kwota 150.000,00 zł,
 - c) realizacji zadania pn. „Modernizacja łazienki na parterze w budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu” – kwota 53.439,46 zł,
 - d) realizacji zadania pn. „Modernizacja archiwum zakładowego w Starostwie Powiatowym w Lubaniu” – kwota 100.000,00 zł,
 - e) realizacji zadania pn. „Modernizacja głównej klatki schodowej od parteru do I piętra w Starostwie Powiatowym w Lubaniu” – kwota 100.000,00 zł,
 - f) realizacji zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa i dostępności poprzez modernizację otoczenia budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu” – kwota 300.000,00 zł,
 - g) wydatki majątkowe n/w projektów finansowanych z udziałem środków z UE na łączną kwotę 695.554,00:
 - „Cyberbezpieczny Samorząd” w kwocie 431.554,00 zł, z tego: środki z UE – 358.189,82 zł i środki z budżetu państwa – 73.364,18 zł,
 - „Dostępny powiat lubański” w kwocie 264.000,00 zł, z tego: środki z UE – 217.852,80 zł i środki z budżetu państwa – 46.147,20 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki zaplanowane na kwotę 187.500,00 zł obejmują wydatki statutowe związane z działaniami promocyjnymi (m.in. nagrody konkursowe, usługi drukarskie, obsługa uroczystości, gadzety, usługi w trakcie imprez promocyjnych powiatu). Plan wydatków ustanowiono na poziomie planowanych do realizacji zadań promocyjnych.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan w wysokości 1.258.837,00 zł. Od 2022 roku w rozdziale ujmuje się wydatki Starostwa nie związane bezpośrednio z utrzymaniem stanowisk pracy oraz wydatki własne Środowiskowego Domu Samopomocy w Smolniku.

Środki przeznacza się na wydatki bieżące, z tego na:

- w Starostwie Powiatowym wynagrodzenia bezosobowe w łącznej kwocie 13.200,00 zł zgodnie z zapotrzebowaniem.
- wydatki statutowe w kwocie 1.220.052,00 zł, w tym wydatki:
 - ŚDS kwota 62.585,00 zł, co stanowi 63,6% p.w. 2025, zgodnie z zapotrzebowaniem.
 - Starostwa Powiatowego kwota 1.157.467,00 zł, co stanowi 96,5% p.w. 2025. Wydatki związane z opłaceniem składek na rzecz organizacji, do których należy Powiat, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz (kwota 8.000,00 zł - wydatek finansowany z opłat i kar za korzystanie ze środowiska) oraz innych wydatków takich jak remonty, usługi, zakup materiałów niezwiązanych z utrzymaniem stanowisk pracy, zakup druków komunikacyjnych i tablic rejestracyjnych; Wydatki ustalono do wysokości zapotrzebowania.
- dotacje w łącznej kwocie 25.585,00 zł z tego:
 - w kwocie 20.085,00 zł na pomoc finansową w formie dotacji celowej dla Gminy Miejskiej Bolesławiec na mocy Porozumienia z dnia 12 lipca 2023 r. w sprawie wdrażania, finansowania i koordynowania wspólnych przedsięwzięć, bieżącej obsługi i rozliczeń Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Zachodniego Obszaru Integracji.
 - w kwocie 5.500,00 zł dla organizacji pozarządowych oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego.

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne

Zaplanowane na kwotę 2.100,00 zł wydatki finansowane z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na realizację bieżących zadań własnych powiatu przeznaczone na wydatki statutowe.

Rozdział 75224 – Kwalifikacja wojskowa

Zaplanowane na kwotę 72.500,00 zł wydatki finansowane z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej przeznaczone są na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej. Środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane w wysokości 50.400,00 zł,
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 22.100,00 zł.

Rozdział 75281 – Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej

Zaplanowane na kwotę 1.638.491,00 zł wydatki finansowane z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na realizację bieżących zadań własnych powiatu. Środki przeznacza się na realizację n/w zadań:

- „Budowa miejsca schronienia dla ochrony ludności” na kwotę 819.245,50, z tego wydatki bieżące na kwotę 6.000,00 zł i wydatki majątkowe na kwotę 813.245,50 zł;
- „Budowa i zakup wyposażenia do magazynu w sprzęt niezbędny do realizacji zadań kryzysowych” na kwotę 819.245,50, z tego wydatki bieżące na kwotę 6.000,00 zł i wydatki majątkowe na kwotę 813.245,50 zł;

Podsumowując powyższe:

- 1) wydatki bieżące: 12.000,00 zł
- 2) wydatki majątkowe: 1.626.491,00 zł.

Rozdział 75410 – Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej

Zaplanowany na kwotę 50.000,00 zł wydatek majątkowy (§ 6170) dotyczy zadania pn.: „Modernizacja, rozbudowa systemu łączności w KPPSP w Lubaniu” w ramach funduszu wsparcia.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Zaplanowane na kwotę 7.710.718,00 zł. Środki finansowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (zadania bieżące) zostały ujęte wg wskazań dysponenta tych środków i zostały przeznaczone na realizację zadań bieżących w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lubaniu:

- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 7.584.218,00 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 7.150.004,00 zł,
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 434.214,00 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 126.500,00 zł.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Zaplanowane w wysokości 3.501.997,63 zł:

- 1) wydatki bieżące zaplanowane na kwotę 618.626,56 zł przeznaczone są na:
 - a) wydatki statutowe w kwocie 29.540,00 zł,
 - realizację programu zapobiegania przestępczości oraz ochrony bezpieczeństwa obywateli i porządku publicznego pn. „Bezpieczny Powiat Lubański” oraz realizację zadań wynikających z art. 17 ustawy o zarządzaniu kryzysowym w łącznej kwocie 6.000,00 zł;
 - ubezpieczenie sprzętu zakupionego w ramach projektu pn. „Kom(m)ando Zur Hilfe!/ Na pomoc!“ i projektu pn. „Kom(m)ando-Wspólna ochrona przed skutkami zmian klimatu” oraz podatek od środków transportu w łącznej kwocie 23.540,00 zł;
 - b) wydatki bieżące w ramach n/w projektów rozpoczętych w latach ubiegłych:

- projekt pn. „Eco-Energia w akcji” zaplanowane na kwotę 356.234,14 zł, z tego: wydatki finansowane z budżetu UE w kwocie 284.987,31 zł, wydatki finansowane z dochodów własnych w kwocie 71.246,83 zł.
 - projekt pn. „Transgraniczna wymiana informacji o zagrożeniach PL-CZ” zaplanowane na kwotę 232.852,42 zł, z tego: wydatki finansowane z budżetu UE w kwocie 186.281,94 zł, wydatki finansowane z dochodów własnych w kwocie 46.570,48 zł.
- 2) wydatki majątkowe przeznaczone na realizację wydatków inwestycyjnych projektów n/w:
- projekt pn.: „Eco-Energia w akcji” zaplanowane na kwotę 1.464.838,07 zł, z tego: wydatki finansowane z budżetu UE w kwocie 1.171.870,46 zł, wydatki finansowane z dochodów własnych w kwocie 292.967,61 zł.
 - projekt pn. „Transgraniczna wymiana informacji o zagrożeniach PL-CZ” zaplanowane na kwotę 1.418.533,00 zł, z tego: wydatki finansowane z budżetu UE w kwocie 1.134.826,40 zł, wydatki finansowane z dochodów własnych w kwocie 283.706,60 zł.

Poziom wydatków uzależniony jest od aktualnej realizacji projektów w tym rozdziale.

DZIAŁ 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Rozdział 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna

Zaplanowane na kwotę 151.440,00 zł. Zadanie wynika z obowiązku wprowadzonego ustawą z dnia 5 sierpnia 2015 roku o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej i finansowane jest z dotacji z zakresu administracji rządowej.

W strukturze wydatków zaplanowano:

- a) dotacje na zadania bieżące w łącznej kwocie 77.991,60 zł, z tego:
 - porozumienie z Gminą Świeradów-Zdrój, Gminą Leśna, Gminą Olszyna i Gminą Wiejską Lubań w sprawie prowadzenia punktu nieodpłatnej pomocy prawnej w wysokości 4.543,20 zł,
 - dotacja dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego w wysokości 73.448,40 zł,
- b) wydatki statutowe w kwocie 73.448,40 zł.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

W 2026 roku planowane wydatki bieżące na obsługę długu wynoszą 1.200.000,00 zł, co stanowi 89% p.w. 2025.

Na planowane wydatki składają się odsetki od wyemitowanych w latach 2013, 2017, 2020, 2021, 2023 i 2024 roku obligacji, odsetki od preferencyjnej pożyczki z BGK na zadanie inwestycyjne związane z poprawą dostępności obiektów użyteczności publicznej dla osób niepełnosprawnych. Odsetki wyliczono zgodnie z warunkami określonymi w poszczególnych umowach, przyjmując wartość stawki WIBOR 6M dla najbliższych płatności w przedziale od 4,78% do 5,87%. Wzrost stawki WIBOR rzutuje bezpośrednio na poziom wydatków na obsługę zadłużenia. Odsetki od obligacji planowanych do emisji w roku 2026 uwzględniono od roku 2027 przy założeniu, że emisja nastąpi w II półroczu. Wykup zadłużenia przed terminem wpłynie również na obniżenie wydatków z tego tytułu.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 11.000,00 zł związane z opłatą podatku VAT.

1 stycznia 2017 roku płatnikiem podatku VAT jest Powiat w imieniu jednostek budżetowych objętych centralizacją w związku z obowiązkiem centralizacji podatku VAT jednostek budżetowych Powiatu na podstawie ustawy z dnia 5 września 2016 r o szczególnych zasadach rozliczeń podatku od towarów i usług oraz dokonywania zwrotu środków publicznych przeznaczonych na realizację projektów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej lub państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu przez jednostki samorządu terytorialnego.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W budżecie powiatu utworzono rezerwy na ogólną kwotę 3.536.090,00 zł, z tego:

- 1) rezerwa ogólna w wysokości 250.000,00 zł, stanowiąca 0,16% ogółu zaplanowanych na 2026 rok wydatków;
- 2) rezerwy celowe na zadania bieżące i inwestycyjne w łącznej wysokości 3.286.090,00 zł, z tego :
 - a) realizacja zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 250.000,00 zł,
 - b) pomoc zdrowotna dla nauczycieli w kwocie 14.360,00 zł,
 - c) nagrody Starosty dla nauczycieli w kwocie 85.780,00 zł,
 - d) stypendia Starosty w kwocie 9.000,00 zł,
 - e) remonty w jednostkach oświatowych w kwocie 50.000,00 zł,
 - f) odprawy i regulacja wynagrodzeń w kwocie 1.876.950,00 zł,
 - g) rezerwa na zadania inwestycyjne w kwocie 1.000.000,00 zł.

Rozwiązanie rezerwy na regulację wynagrodzeń uzależnione będzie od kształtowania się poziomu dochodów i wydatków bieżących w trakcie roku budżetowego.

Łączna suma rezerw celowych stanowi 2,12 % wydatków budżetu powiatu.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Na rok 2026 planowane są wydatki ogółem w kwocie 51.929.262,59 zł, które zostaną przeznaczone na:

- 1) wydatki bieżące jednostek oświatowych i w planie Starostwa w kwocie 41.990.735,79 zł, z tego na:
 - a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 36.448.425,08 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 31.466.396,29 zł,
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 4.982.028,79 zł,
 - b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 45.699,92 zł,
 - c) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 3.056.091,79 zł,
 - d) dotacje na zadania bieżące w wysokości 2.440.519,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 9.938.526,80 zł.

W zakresie wydatków bieżących przy ustalaniu planu na poszczególne jednostki oświatowe kierowano się:

- w przypadku wynagrodzeń szacunkową kwotą wynikającą z bazy SIO;
- w przypadku zadań statutowych p.w. 2025 z uwzględnieniem wskaźnika inflacji z wyłączeniem zadań o charakterze jednorazowym;

W związku z tym, że rok budżetowy jest rozbieżny z rokiem szkolnym nowa organizacja roku szkolnego od września 2026 może spowodować inny rozkład wydatków i tym samym konieczność zmniejszenia bądź zwiększenia planu finansowego każdej z jednostek.

Ponadto w roku 2025 zlikwidowano jednostki organizacyjne funkcjonujące w tym dziale.

W wyniku powyższych założeń porównywanie planu do p.w. 2025 w każdym rozdziale jest bezzasadne.

Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne

W rozdziale tym funkcjonuje Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu. Planowane wydatki ogółem w kwocie 2 756 902,00 zł, co stanowi 101% p.w. 2025. W 2026 roku w rozdziale zaplanowano wydatki bieżące, które przeznacza się na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 2.537.499,00 zł,
- b) wydatki statutowe jednostki w kwocie 219.403,00 zł,

Plan wydatków na rok 2026 w powyższym rozdziale jest niższy w odniesieniu do roku bieżącego z uwagi na rozwiązanie Zespołu Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu, Włosień 104, 59-816 Platerówka oraz likwidacji Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii i Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego oraz szkół wchodzących w ich skład, zgodnie z Uchwałą XV/116/2025 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 08.05.2025 r.

Rozdział 80115 – Technika

Planowane na rok 2025 wydatki ogółem w kwocie 13.216.854,99 zł i przeznaczone są na wydatki bieżące, z tego na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 11.312.140,00 zł,
- b) wydatki statutowe jednostki w kwocie 1.370.698,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 20.275,00 zł,
- d) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków UE zaplanowane w wysokości 506.484,99 zł, z tego na realizację n/w projektów:
 - pn. „Akredytacja Erasmusa Nr 2025-1-PL01-KA121-VET-000310673” kwota 30.008,81 zł. Projekt realizowany w Zespole Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu w latach 2025-2026 finansowany jest w całości ze środków UE;
 - pn. „Rozwój zawodowy uczniów w ZSEM” kwota 476.476,18 zł. Projekt realizowany przez Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu. Zaplanowane środki na realizację wydatków pochodzą w z budżetu UE kwota 393.188,14 zł, i ze środków budżetu państwa kwota 83.288,04 zł.
- e) wydatki majątkowe w kwocie 7.257,00 zł.

W rozdziale tym funkcjonują:

- Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu z planem wydatków ogółem w tym rozdziale na 2026 rok w kwocie 3.561.818,81 zł, w tym: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwota w wysokości 3.142.127,00 zł, wydatki statutowe 386.583,00 zł, a świadczenia 3.100,00 zł, wydatki bieżące na projekt w wysokości 30.008,81 zł;
- Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu z planem wydatków ogółem na 2026 rok w kwocie 6.639.163,00, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwota wysokości 5.934.851,00 zł, na wydatki statutowe przeznacza się 685.505,00 zł, świadczenia 11.550,00 zł oraz wydatki majątkowe na zadanie pn.: „Instalacja klimatyzatorów ZSZiO im. KZL w Lubaniu” sfinansowane będzie z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.
- Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu z planem wydatków ogółem na 2026 rok w kwocie 3.015.873,18 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przypada kwota w wysokości 2.235.162,00 zł, wydatki statutowe 298.610,00 zł, a świadczenia 5.625,00 zł, wydatki bieżące na projekt w wysokości 476.476,18 zł.

Rozdział 80116 – Szkoły policealne

W ramach rozdziału przekazywana jest dotacja dla szkół niepublicznych wchodzących w skład Zespołu Szkół Społeczno-Medycznych w Lubaniu, tj. Społeczna Szkoła Policealna w Lubaniu (kształcąca w zawodach: opiekun medyczny, technik bezpieczeństwa i higieny pracy, technik usług kosmetycznych, technik administracji) oraz Medyczna Szkoła Policealna w Lubaniu (kształcąca w zawodach: terapeuta zajęciowy, technik masażysta, technik usług kosmetycznych, opiekunka dziecięca). Planowana dotacja na 2026 rok wynosi 2.354.350,00 zł, i została ustalona na podstawie liczby uczniów w SIO.

Rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia.

Planowane na rok 20265 wydatki ogółem w kwocie 3.593.809,00 zł, i przeznaczone są na wydatki z tego na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 3.081.203,00 zł,
- 2) wydatki statutowe jednostki w kwocie 423.121,00 zł,
- 3) dotacje na zadania bieżące w wysokości 80.000,00 zł,
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 6.410,00 zł.
- 5) wydatki majątkowe w kwocie 3.075,00 zł

W rozdziale tym funkcjonują takie jednostki oświatowe:

- Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu z planem wydatków ogółem w tym rozdziale na 2026 rok w kwocie 2.192.007,00 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwota 1.963.981,00 zł, wydatki statutowe 221.341,00 zł, świadczenia 3.610,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 3.075,00 zł na zadanie

„Instalacja klimatyzatorów ZSZiO im. KZL w Lubaniu” finansowane będzie z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

- Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu z planem wydatków ogółem w tym rozdziale na 2026 rok w kwocie 1.301.802,00 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przypada kwota w wysokości 1.117.222,00 zł, wydatki statutowe 181.780,00 zł, a świadczenia 2.800,00 zł.
- w planie Starostwa w zakresie dotacji kwota w wysokości 80.000 zł została zaplanowana w budżecie na 2026 rok w związku z zawartymi umowami w sprawie przeprowadzania i zasad finansowania kształcenia uczniów klas wielozawodowych Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych. Umowy zawarte zostały m.in z: Miastem Zielona Góra, Gminą Legnica, Powiatem Świdnickim oraz Powiatem Wschowskim. Kwota 20.000,00 zł stanowi wydatki statutowe w związku z zakupem usług od innych jst w zakresie kształcenia klas wielozawodowych.

Rozdział 80118 – Branżowe szkoły II stopnia.

W ramach powyższego rozdziału funkcjonuje Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu. Na rok 2026 wydatki ogółem planowane są w kwocie 532.385,00 zł. Planowane wydatki przeznacza się na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 435.498,00 zł,
- b) wydatki statutowe jednostki w kwocie 95.947,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 940,00 zł.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące

Planowane na rok 2026 wydatki ogółem w kwocie 11 332 293,00 zł i przeznaczone są na wydatki z tego na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 10 085 685,00 zł,
- 2) wydatki statutowe jednostki w kwocie 1 232 830,00 zł,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 11 810,00 zł.
- 4) wydatki majątkowe w kwocie 1.968,00 zł.

W rozdziale tym funkcjonują takie jednostki oświatowe:

- Zespół Szkół Ponadpodstawowy im. Adama Mickiewicza w Lubaniu z planem wydatków ogółem na 2026 rok w 9.421.749,00 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznacza się kwotę w wysokości 8.396.704,00 zł, a wydatki statutowe stanowią kwotę 1.016.845,00 zł, pozostałą kwotę stanowią świadczenia 8.200,00 zł;
- Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu z planem wydatków ogółem na 2026 rok w kwocie 1.910.544,00zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznacza się kwotę w wysokości 1.688.981,00 zł, wydatki statutowe stanowią 215.985,00 zł, świadczenia 3.610,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 1.968,00 zł na zadanie pn.: „Instalacja klimatyzatorów ZSZiO im. KZL w Lubaniu” sfinansowane będzie z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Rozdział 80122 – Licea ogólnokształcące dla dorosłych

W ramach rozdziału przekazywana będzie dotacja podmiotowa na szkoły niepubliczne w wysokości 6.169,00 zł. Dotacja na 2026 r. będzie udzielana Zespołowi Szkół Społeczno-Medycznych w Lubaniu. Wyżej wymieniona kwota została ustalona na podstawie liczby uczniów w SIO.

Rozdział 80132 – Szkoły artystyczne

W ramach powyższego rozdziału funkcjonuje Szkoła Muzyczna I stopnia im. Oskara Kolberga w Lubaniu oraz planuje się wydatki majątkowe w ramach planu Starostwa Powiatowego. Na rok 2026 wydatki ogółem planowane są w kwocie 6.346.200,00 Planowane wydatki przeznacza się na:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 2.170.200,00, z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1.898.461,00 zł,
 - b) wydatki statutowe jednostki w kwocie 268.809,00 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2.930,00 zł;

- 2) wydatki majątkowe w łącznej kwocie 4.176.000,00 zł, z tego na zadania:
- a) zadanie pn. „Dostosowanie budynku Szkoły Muzycznej I st. im. Oskara Kolberga w Lubaniu dla osób ze szczególnymi potrzebami” (§ 6050) w kwocie 60.000,00 zł;

b) zadanie pn. zadanie pn. „Rewitalizacja budynku Szkoły Muzycznej – Etap II Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru inwestorskiego” w łącznej kwocie 3.969.000,00 zł - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych (§ 6370);

c) zadanie pn. „Częściowa rewitalizacja budynku Szkoły Muzycznej I stopnia im. O. Kolberga w Lubaniu ” w łącznej kwocie 147.000,00 zł, (§ 6580).

Rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne

- Planowane na rok 2026 wydatki ogółem w kwocie 865.380,00 zł przeznaczone są na wydatki Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu z tego na:
- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 832.500,00 zł,

2) wydatki statutowe jednostki w kwocie 32.880,00 zł.

Plan wydatków na rok 2026 w powyższym rozdziale jest niższy w odniesieniu do roku bieżącego z uwagi na rozwiązanie Zespołu Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu, Włosień 104, 59-816 Platerówka oraz likwidacji Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii i Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego oraz szkół wchodzących w ich skład, zgodnie z Uchwałą XV/116/2025 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 08.05.2025 r.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

- Na rok 2026 planowane są wydatki ogółem w kwocie 1.127.473,00 zł i przeznaczone są między innymi na:
- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 798.383,29 zł,

b) wydatki statutowe jednostki w kwocie 327.089,71 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2.000,00 zł.

W ramach tego rozdziału funkcjonuje Zespół Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu. Plan wydatków ogółem na 2026 rok to kwota 955.050,00 (bez wydatków na doksztalcanie), w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 798.383,29 zł, a na wydatki statutowe przeznacza się 154.666,71 zł, na świadczenia przeznacza się kwotę 2.000,00 zł.

W rozdziale 80146 znajduje się również doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli jednostek oświatowych Powiatu Lubańskiego. W 2026 roku łączny plan na powyższy cel wynosi: 172.423,00 zł i jest realizowany przez następujące jednostki:

Plan realizowany jest przez następujące jednostki:

- Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu:

65 028,00 zł
- Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu:

55 859,00 zł
- Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu:

22 000,00 zł
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu:

24 236,00 zł
- Szkoła Muzyczna I stopnia im. Oskara Kolberga w Lubaniu:

4 700,00 zł
- Zespół Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu:

600,00 zł

W ramach wydatków jednostki realizowane są również zadania z tytułu zawartych porozumień z gminami w sprawie usług edukacyjnych świadczonych przez Zespół Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu na rzecz szkół i placówek światowych w Powiecie Lubańskim. Zaplanowane na 2026 rok wydatki w kwocie 20.950,00 zł przeznacza się na wynagrodzenia i wydatki statutowe. Wydatki są wynikiem podpisanych przez Zarząd Powiatu porozumień z: Gminą Lubań, Gminą Leśna, Gminą Siekierczyn, Gminą

Platerówka oraz Miastem Świeradów-Zdrój oraz umowy z Miastem Lubań w sprawie zadań doradztwa metodycznego dla nauczycieli. Wydatki zaplanowano na podstawie zawartych aneksów do umów.

Ponadto zaplanowano wydatki z tytułu porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 170.000,00 zł celem finansowania w roku 2026 wydatków związanych z zatrudnieniem nauczycieli w celu realizacji zadań doradcy metodycznego powierzonych nauczycielom.

Rozdział 80147 – Biblioteki pedagogiczne

W rozdziale tym funkcjonuje na mocy porozumienia z Urzędem Marszałkowskim we Wrocławiu filia Biblioteki Pedagogicznej.

Źródłem finansowania budżetu Filii Dolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej w Lubaniu jest dotacja celowa otrzymywana z budżetu Marszałka Województwa Dolnośląskiego. Na rok 2026 dotacja została przyjęta na poziomie 209.171,00 zł jednocześnie dodając dochody w wysokości 600,00 zł, stanowiące składki od czytelników.

Planowane na rok 2026 wydatki ogółem w kwocie 209.771,00 zł przeznaczone są na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 169.415,00 zł,
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 40.021,08 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 334,92,00 zł.

Rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych

Na rok 2026 planuje się wydatki w kwocie 225.379,00 zł przeznaczone na wydatki bieżące w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

W rozdziale tym wydatki ponoszą takie jednostki oświatowe jak:

- Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu, gdzie plan wydatków na 2026 rok łącznie wynosi 48.420,00 zł w tym całość przeznaczona zostanie na wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatanów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu, gdzie plan wydatków na 2026 rok łącznie wynosi 101.046,00 zł i w całości jest przekazany na rzecz wynagrodzeń;
- Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu plan wydatków na 2026 rok w kwocie 75.913,00z zł. Cała kwota przeznaczona jest na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Rozdział 80195 – pozostała działalność

Łączny plan wydatków w rozdziale 80195 wynosi 9.374.596,60 zł i przeznaczony jest na:

- 1) Wydatki bieżące zaplanowane na kwotę 3.612.069,80 zł , z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 90.233,00 zł. Planowane środki na wynagrodzenia zostały wprowadzone w związku z realizowanym przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną programem kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" w wysokości 86.233,00 zł. Planowane są również środki stanowiące wynagrodzenia dla ekspertów uczestniczących w komisjach egzaminacyjnych na stopień awansu zawodowego nauczycieli mianowanych w kwocie 4.000,00 zł.
 - b) wydatki statutowe w kwocie 971.230,00 zł z tego:
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz pracowników administracji i obsługi emerytów/rencistów byłych pracowników szkół i placówek oświatowych, w łącznej kwocie 321.863,00 zł w niżej wymienionych placówkach oświatowych:

• Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu	179.316,00 zł,
• Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. KZL w Lubaniu	96.274,00 zł,
• Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu	34.650,00 zł,

- Szkoła Muzyczna I stopnia im. Oskara Kolberga w Lubaniu 9.323,00 zł,
 - Zespół Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu 2.300,00 zł,
 - organizacja Dnia Edukacji Narodowej w wysokości - 6.000,00 zł,
 - opłaty za czynności kontrolne wykonywane przez organy Państwowej Inspekcji Sanitarnej w ramach nadzoru sanitarnego w jednostkach oświatowych – 1.000,00 zł,
 - zakup programów VULKAN oraz i Arkusz – 40.000,00 zł,
 - realizacja programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" w wysokości 547.367,00 zł.
 - prowadzenie kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego po zlikwidowanym Zespole Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych we Włosieniu. – 5 000,00 zł,
 - zadanie pn.: „Modernizacja szkolnych obiektów sportowych. Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru budowlanego” na kwotę (§ 4300) 10.000,00 zł,
 - zadanie pn.: „Termomodernizacja Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu – Etap I” (§ 4300) na kwotę 40.000,00 zł.
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 1.000,00 zł (zwrot kosztów podróży członkom komisji działających przy organach administracji publicznej),
- d) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków UE zaplanowane w wysokości 2.549.606,80 zł, z tego:
- projekt pn. „Szansa dla wszystkich – program podniesienia wyników maturalnych uczniów dolnośląskich szkół” kwota 70.104,18 zł. Zaplanowane środki na realizację wydatków bieżących projektu realizowanego w 2026 roku pochodzą z budżetu UE w kwocie 62.602,60 zł i środki z budżetu państwa w kwocie 7.501,58 zł;
 - projekt pn.: „Praktyka czyni mistrza – praktyczne formy edukacji uczniów technikum Powiatu Lubańskiego” kwota 2.199.111,00 zł. Zaplanowane środki na realizację wydatków bieżących projektu realizowanego w 2026 roku pochodzą z budżetu UE w kwocie 1.565.298,88 zł i środki z budżetu państwa w kwocie 633.812,12 zł.
 - projekt pn.: „Think green, think about everyone!” kwota 20.000,00 zł. Projekt realizowany w 2026 roku, środki w całości pochodzą z budżetu UE.
 - projekt pn.: „Mobilność ponadnarodowa uczniów i kadry ZSEM Lubań” kwota 260.391,62 zł. Projekt realizowany w 2026 roku, środki w całości pochodzą z budżetu UE.

2) Wydatki majątkowe zaplanowane w łącznej kwocie 5.762.526,80 zł, z tego na zadania:

- a) zadanie pn. zadanie pn. „Modernizacja szkolnych obiektów sportowych Formuła zaprojektuj i wybuduj + inspektor nadzoru inwestorskiego ” w łącznej kwocie 3.336.238,80 zł, z tego: wnioskowane środki z Rządowego Funduszu Polski Lad - Program Inwestycji Strategicznych (§ 6370) w kwocie 1.800.000,00 zł , środki własne (§ 6050) w kwocie 1.037.515,80 zł i środki w ramach porozumienia z JST (dotacja UMWD) w kwocie 498.723,00 zł;
- b) zadanie „Termomodernizacja Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu – Etap I ” w łącznej kwocie 2.426.288,00 zł, z tego: środki pochodzące z budżetu UE (§ 6057) w kwocie 1.455.722,80 zł i środki pochodzące z budżetu państwa (§ 6059) w kwocie 970.515,20 zł.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Rozdział 85117 – Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze

Zaplanowana na kwotę 49.000,00 zł dotacja w § 2780 przeznaczona jest na dofinansowanie kosztów pobytu dzieci umieszczonych w zakładach opiekuńczo-leczniczych.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

- 1) Wydatki bieżące (dotacje). Zaplanowane na 2025 rok wydatki w kwocie 1.500 zł przeznaczono na dotację dla organizacji pozarządowych oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego (§ 2360).
- 2) Wydatki majątkowe – zakup i objęcie akcji i udziałów (§ 6010) w kwocie 8.550.000,00 zł na n/w zadania”

- „Wniesienie wkładu do Spółki NZOZ Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu Spółka z o.o. - Modernizacja infrastruktury i doposażenie ZP-O” – Kompleksowa modernizacja i rozszerzenie Zakładu Opiekuńczo-Pielęgnacyjnego z NZOZ ŁCM sp. z o.o. w Lubaniu – realizacja w ramach istniejącego zakładu oraz rozszerzenie działalności w nowej lokalizacji w kwocie 5.397.500,00 zł;
- „Wniesienie wkładu do Spółki NZOZ Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu Spółka z o.o. - Poprawa dostępności i jakości świadczeń kardiologicznych oraz wzmocnienie potencjału diagnostyczno-terapeutycznego, poprzez zakup i modernizację sprzętu do poradni kardiologicznej i sali intensywnego nadzoru kardiologicznego zlokalizowanej w ramach oddziału chorób wewnętrznych NZOZ Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu sp. z o.o.” w kwocie 152.500,00 zł;
- „Wniesienie wkładu do Spółki NZOZ Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu Spółka z o.o. - Utworzenie pracowni diagnostycznej RM wraz z zakupem niezbędnego sprzętu” w kwocie 3.000,000,00 zł.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

W 2026 roku ramach rozdziału funkcjonuje Środowiskowy Dom Samopomocy w Smolniku, realizowane są wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu oraz wydatki w ramach planu Starostwa, w tym dotacja dla organizacji pożytku publicznego. Plan ogółem (wydatki bieżące) stanowi kwotę 2.041.532,82 zł, w tym wydatki z zakresu administracji rządowej kwota 1.261.810,36 zł. Wydatki przeznacza się na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 1.421.663,69 zł, z tego:
 - a) wynagrodzenia kwota 864.338,69 zł, w tym kwota 725.817,36 zł na zadania z zakresu administracji rządowej,
 - b) wydatki statutowe kwota 557.325,00 zł, w tym kwota 534.993,00 zł na zadania z zakresu administracji rządowej,
- 2) świadczenia kwota 1.000,00 zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
- 3) dotację dla organizacji pożytku publicznego w kwocie 618.869,13 zł, w tym z tytułu porozumień kwota 226.000,00 zł na realizację zadania „Prowadzenie Ośrodka Wsparcia – Domu dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży”. Kwota dotyczy zabezpieczenia 32 miejsc.

W tym zadanie: „„Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” w kwocie 13.669,13 zł.

Wydatki w ramach rozdziału realizowane są przez n/w jednostki:

- Środowiskowy Dom Samopomocy w Smolniku – wydatki finansowane z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.261.810,36 zł (dotacja rozliczana jest na bieżąco a jej ostateczna wysokość uzależniona jest od ilości wychowanków),
- wydatki w ramach planu Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu kwota 75.400,00 zł (z tytułu porozumień z JST),
- wydatki w ramach planu Starostwa Powiatowego w Lubaniu kwota 704.322,46 zł, w tym z tytułu porozumień z JST kwota 150.600,00 zł.

Wydatki na zadania własne zostały ustalone do wysokości zapotrzebowania.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Zaplanowane na kwotę 2.000 zł, co stanowi 133% p.w. 2025. wydatki realizowane w ramach planu finansowego Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu dotyczą programu służącego działaniom profilaktycznym mającym na celu udzielanie specjalistycznej pomocy. Środki przeznaczono na wydatki statutowe (organizowanie prelekcji w szkołach z zakresu interwencji kryzysowej i przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie).

Wydatki ustalono do wysokości zapotrzebowania.

Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie

Zadania realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu finansowane ze środków własnych powiatu. Plan wydatków ogółem w wysokości 2.077.050,04 zł, co stanowi 103,4% p.w. 2025. Wydatki ustalono do wysokości zapotrzebowania.

Środki przeznaczono na wydatki bieżące, z tego:

- 1) wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 2.077.050,04 zł, z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1.762.880,44 zł,
 - b) wydatki statutowe jednostki w kwocie 303.249,60 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 11.000,00 zł.

W tym zadanie: „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” w kwocie 60.425,44 zł.

Rozdział 85220 – Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej

Zaplanowane na kwotę 558.887,00 zł wydatki dotyczą:

- 1) dotacji zaplanowanej na kwotę 456.750,00 zł, w tym z tytułu porozumień kwota 309.400,00 zł (dla organizacji pożytku publicznego na prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej na II piętrze w budynku w Smolniku - kwota 294.700,00 i kwota 14.700,00 zł z tytułu porozumienia zawartego z Powiatem Oławskim w sprawie wykonywania zadania z zakresu pomocy społecznej polegającego na prowadzeniu mieszkania chronionego treningowego);
- 2) wydatki na wynagrodzenia w kwocie 90.342,00 zł, w tym z tytułu porozumień z JST kwota 65.989,50 zł i wydatki statutowe w kwocie 11.795,00 zł., w tym z tytułu porozumień kwota 7.497,50 zł. Zadania realizowane są w ramach planów finansowych Starostwa Powiatowego w Lubaniu i w ramach planu Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

W 2026 roku w rozdziale zaplanowano dotację celową w wysokości 117.320,00 zł dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Lubaniu na dofinansowanie kosztów działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej prowadzonych w ramach wymienionego stowarzyszenia.

Zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 grudnia 2024 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie algorytmu przekazywania środków PFRON samorządom wojewódzkim i powiatowym, koszt rocznego pobytu jednego uczestnika w warsztacie terapii zajęciowej w 2026 r. wyniesie 35.196,00 zł. W związku z tym PFRON przekaże na działania WTZ w Lubaniu kwotę 1.055.880,00 zł. Powiat Lubański zgodnie z art.10b ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych zobowiązany jest pokryć co najmniej 10% kosztów działalności, tj. kwotę 117.320,00 zł.

Rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności

Zadanie finansowane jest dotacją na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 513.901,00 zł (zadania bieżące).

- 1) wydatki jednostki budżetowej zaplanowano w kwocie 537.420,00 zł, z tego:
 - a) wynagrodzenia (osobowe i bezosobowe) i składki od nich naliczane w wysokości 330.891,00 zł,
 - b) wydatki statutowe jednostki w kwocie 182.610,00 zł,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 400,00 zł.

Rozdział 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Wydatki w rozdziale zaplanowane na kwotę 62.011,00 zł przeznaczone są na częściową refundację wynagrodzeń pracownika Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu wykonującego pracę na rzecz obsługi zadań z zakresu PFRON - kwota 53.788,00 zł oraz na wydatki statutowe kwota 8.223,00 zł. Wydatki wydzielono do celów sprawozdawczości rzeczowo-finansowej wydatków finansowanych z 2,5% środków przekazywanych przez PFRON.

Rozdział 85333 – Powiatowe urzędy pracy

Plan wydatków ogółem w wysokości 3.659.500,00 zł, co stanowi 105,3% p.w. 2025, realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu. Wydatki ustalono do wysokości zapotrzebowania.

W ramach wydatków bieżących występują:

- 1) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 3.653.105,00 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 3.390.100,00 zł,
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 263.005,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 6.395,00 zł.

W planie wydatków na wynagrodzenia dodatkowo ujęte są wydatki na nagrody jubileuszowe, które przypadają do wypłaty w roku 2026.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Na rok 2026 planowane są wydatki ogółem w kwocie 6.541.148,69 zł, które zostaną przeznaczone na wydatki bieżące, z tego na:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 5.162.112,05 zł, z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 3.963.595,00 zł,
 - b) wydatki statutowe jednostki w kwocie 723.822,00 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 9.140,00 zł,
 - d) dotacje na zadania bieżące w wysokości 457.538,00 zł,
 - e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 8.017,05 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 1.379.036,64 zł.

W zakresie wydatków bieżących przy ustalaniu planu na poszczególne jednostki oświatowe kierowano się:

- w przypadku wynagrodzeń szacunkową kwotą wynikającą z bazy SIO;
- w przypadku zadań statutowych p.w. 2025 z uwzględnieniem wskaźnika inflacji z wyłączeniem zadań o charakterze jednorazowym;

W związku z tym, że rok budżetowy jest rozbieżny z rokiem szkolnym nowa organizacja roku szkolnego od września 2026 może spowodować inny rozkład wydatków i tym samym konieczność zmniejszenia bądź zwiększenia planu finansowego każdej z jednostek.

Ponadto w roku 2025 zlikwidowano jednostki organizacyjne funkcjonujące w tym dziale.

W wyniku powyższych założeń porównywanie planu do p.w. 2025 w każdym rozdziale jest bezzasadne.

Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze

W rozdziale tym funkcjonuje Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu. Na rok 2026 zaplanowano wydatki w kwocie 2.369.947,00 zł, z tego:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 2.365.557,00 zł, z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 2.064.440,00 zł,
 - b) wydatki statutowe jednostki w kwocie 301.117,00 zł,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 4.390,00 zł.

Rozdział 85404 - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka

W ramach rozdziału przekazywana będzie dotacja dla Prywatnej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej "EduMedica" mgr Arleta Czuchryta w Lubaniu. Dotacja będzie wypłacana na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka na podstawie artykułu 15 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych. Planowana dotacja na 2026 rok wynosi 457.538,00 zł, i została ustalona na podstawie liczby dzieci objętych wczesnym wspomaganie rozwoju przez poradnię zgodnie z wyliczeniami z SIO .

Rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne

W rozdziale tym funkcjonuje Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Lubaniu. Na rok 2026 wydatki planowane są w kwocie 1.864.632,00 zł i przeznaczone są na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych bieżące w kwocie 1.861.882,00 zł, z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1.679.655,00 zł,
 - b) wydatki statutowe jednostki w kwocie 182.227,00 zł,

- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2.750,00 zł.

Rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego

W rozdziale tym funkcjonuje Zespół Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu. W placówce na 2026 rok zaplanowano wydatki w kwocie 277 557,00 zł i przeznaczono na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 219 500,00 zł,
- b) wydatki statutowe jednostki w kwocie 56 057,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2 000,00 zł.

Z uwagi na reorganizację struktury jednostki zgodnie z Uchwałą nr XIII/108/2025 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 27.03.2025 r. w sprawie przekształcenia Zespołu Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu poprzez zmianę siedziby i włączenia Młodzieżowego Domu Kultury w Lubaniu do Zespołu Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu z dniem 01 września 2025 r. rozszerza się zakres dotychczasowego Zespołu o działalność wychowania pozaszkolnego.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków UE w kwocie 8.017,05 zł. W ramach rozdziału realizowany jest Dolnośląski Program stypendialny „Sprawny uczeń” przez jednostkę Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu.

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan na 2026 r. ogółem stanowi kwotę 16 074,00 zł. Wydatki przeznaczone są na wydatki statutowe jednostek w ramach prowadzonego doksztalcania i doskonalenia nauczycieli w niżej wymienionych placówkach oświatowych:

- | | |
|--|--------------|
| 1) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu | 4 616,00 zł, |
| 2) Zespół Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu | 1 500,00 zł, |
| 3) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Lubaniu | 9 958,00 zł, |

Rozdział 85495 – Pozostała działalność

Plan na 2026 r. ogółem stanowi kwotę 1.547.383,64 zł.

- 1) Wydatki jednostek budżetowych w kwocie 168.347,00 zł przeznaczone są na odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz pracowników administracji i obsługi emerytów/rencistów byłych pracowników szkół i placówek oświatowych, w niżej wymienionych placówkach oświatowych:
 - a) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu 4 616 zł,
 - b) Zespół Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu 1 500 zł,
 - c) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Lubaniu 9 958 zł,
- 2) Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 1.379.036,64 zł na zadanie pn.: „Termomodernizacja zabytkowego budynku w zespole pałacowo-parkowym we Włosieniu” finansowane ze środków Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Plan wydatków bieżących w wysokości 5.156.342,91 zł, co stanowi 115% p.w. 2025. Środki na finansowanie zadań (Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu i Starostwa Powiatowego w Lubaniu) pochodzą z dochodów własnych powiatu.

Wydatki realizowane są w następujących grupach:

- 1) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 2.066.342,91 zł, przeznaczone na:
 - a) wynagrodzenia koordynatorów i rodzin zastępczych w kwocie 1.625.578,91 zł (zaplanowane środki na dodatkowy etat zgodnie z wymogami ustawowymi),
 - b) wydatki statutowe w kwocie 440.764,00 zł, w tym zakup usług przez JST od innych jednostek samorządu terytorialnego – kwota 360.000,00 zł,

W tym na realizację bieżących zadań własnych zaplanowano na kwotę 89.804,91 zł – „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”.

- 2) dotacje celowe w kwocie 370.000,00 zł na podstawie podpisanych porozumień z innymi powiatami na umieszczenie dzieci z powiatu lubańskiego w rodzinach zastępczych innych powiatów,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych na pomoc pieniężną dla rodzin zastępczych z terenu powiatu lubańskiego w kwocie 2.720.000,00 zł.

Poziom wydatków w stosunku do roku ubiegłego uzależniony jest od liczby dzieci z powiatu lubańskiego przebywających w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów oraz kwotą świadczeń na rodziny zastępcze.

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Planowane w wysokości ogółem 7.256.326,31 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 6.706.326,31 zł, co stanowi 130% p.w. 2025. Wydatki finansowane są z dochodów własnych.

Wydatki realizowane będą w/w grupach:

- 1) dotacje celowe w łącznej wysokości 2.405.464,76 zł, z tego na:
 - a) na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej polegającego na zapewnieniu całodobowej opieki i wychowania dla 14 dzieci całkowicie lub częściowo pozbawionej opieki rodzicielskiej w kwocie 950.000,00 zł. Wysokość dotacji zgodna z szacowanym jednostkowym kosztem utrzymania dziecka w placówce;
 - b) dotacje celowe w kwocie 1.400.000,00 zł na podstawie podpisanych porozumień z powiatami w sprawie zwrotu kosztów umieszczenia dzieci z powiatu lubańskiego na terenie placówek opiekuńczo-wychowawczych innych powiatów z uwzględnieniem dodatkowych miejsc;
 - c) dotacja w ramach zadania: „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027” w kwocie 55.464,76 zł.
- 2) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 2.436.315,55 zł, kwota ustalona zgodnie z zapotrzebowaniem,
- 3) wydatki statutowe w kwocie 1.468.015,00 zł, w tym zakup usług przez JST od innych jednostek samorządu terytorialnego kwota 790.000,00 zł, kwota ustalona zgodnie z zapotrzebowaniem,
- 4) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych łączna kwota 396.531,00 zł, kwota ustalona zgodnie z zapotrzebowaniem,
- 5) wydatki inwestycyjne w kwocie 550.000,00 zł.

Wydatki w rozdziale realizowane są przez n/w jednostki

- 1) w ramach planu Starostwa w kwocie 3.695.464,76 zł, w tym wydatki statutowe w kwocie 790.000,00 zł;
- 2) wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu zaplanowane na kwotę 360.551,00, w tym na świadczenia na rzecz osób fizycznych kwota 357.551,00 zł,
- 3) wydatki na działalność bieżącą placówek opiekuńczo-wychowawczych w Świeradowie-Zdroju:
 - Placówka Opiekuńczo Wychowawcza Nr 1 w Świeradowie-Zdroju,
 - Placówka Opiekuńczo Wychowawcza Nr 2 w Świeradowie-Zdroju,
 - Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Świeradowie-Zdroju,w łącznej kwocie 3.150.310,55 zł, z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane łącznie 2.434.315,55 zł,
 - b) wydatki statutowe łączna kwota 677.015,00 zł,
 - c) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych łączna kwota 38.980,00 zł,

W tym zadanie pn.: „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027” w łącznej kwocie 151.570,55 zł;

- 4) wydatek inwestycyjny w łącznej kwocie 550.000,00 zł, z tego:
 - a) zadanie pn. „Termomodernizacja budynku Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Świeradowie Zdroju” realizowane przez Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Świeradowie –Zdroju w kwocie 50.000,00 zł;

- b) zadanie pn.: „Utworzenie dwóch placówek opiekuńczo-wychowawczych typu socjalizacyjnego” realizowane przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu w kwocie 500.000,00 zł.

Rozdział 85595 – Pozostała działalność

Zaplanowane na kwotę 1.500 zł wydatki statutowe przeznaczone są na wydatki związane z organizacją Dnia Pracownika Socjalnego.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Wydatki w rozdziale zaplanowano na podstawie porozumienia nr 52/2010 zawartego dnia 23 marca 2010 roku z Gminą Miejską Lubań w sprawie powierzenia Gminie powadzenia zadania publicznego z zakresu edukacji ekologicznej na terenie powiatu lubańskiego. Z budżetu Powiatu dofinansowywana jest działalność oddziału Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Lubaniu – Regionalne Centrum Edukacji Ekologicznej, będącej jednostką organizacyjną Gminy Lubań. Porozumienie zostało zawarte na czas nieokreślony. Planowana na 2026 rok dotacja celowa stanowi kwotę 45.989,00 zł i są to środki pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Środki finansowe zaplanowane na kwotę 10.360,00 zł przeznacza się na imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym (kwota 360,00 zł). W ramach rozdziału planowana jest również dotacja celowa w kwocie 10.000,00 zł z przeznaczeniem dla organizacji pozarządowych oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Na zadanie realizowane w ramach rozdziału Powiat przekazuje dotację celową w wysokości 67.027,50 zł Gminie Miejskiej Lubań na podstawie podpisanego w dniu 30 września 2008 roku porozumienia nr 153A/08 z Gminą Miejską Lubań w sprawie prowadzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Lubaniu.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan w wysokości 38.133,00 zł przeznacza się na wydatki statutowe w kwocie 13.133,00 zł - zakup nagród bądź wyróżnień Starosty Lubańskiego dla zawodników i trenerów za osiągnięcia sportowe w międzynarodowym lub krajowym współzawodnictwie sportowym (zgodnie z Uchwałą Nr XII/89/2015 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 24 września 2015 r.), zakup nagród bądź wyróżnień dla uczestników zawodów pod honorowym patronatem Starosty Lubańskiego oraz dotacje w kwocie 25.000,00 zł z przeznaczeniem dla organizacji pozarządowych oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego.

IV. DOCHODY I WYDATKI Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ DOCHODY, KTÓRE PODLEGAJĄ PRZEKAZANIU DO BUDŻETU PAŃSTWA

Dochody i wydatki bieżące z zakresu administracji rządowej ustalono na kwotę 11.304.681,93 zł.

W 2026 r. wydatki bieżące przeznaczono na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 10.996.790,33 zł, z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 9.327.150,93 zł,
 - b) wydatki statutowe jednostki w kwocie 1.639.639,40 zł,
- 2) dotacje na zadania bieżące w wysokości 77.991,60 zł,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 129.00,00 zł.

W 2026 r. wydatki majątkowe przeznaczono na:

- 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 130.000,00 zł.

Dochody Skarbu Państwa zaplanowano w łącznej wysokości 702.000,00 zł. Wykazane dochody podlegają odprowadzeniu do budżetu państwa i zostały pomniejszone o dochody należne powiatowi na podstawie innych ustaw.

Dochody będą pozyskiwane w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:

- 1) § 0470 dział 700, rozdział 70005 - wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 26.000,00 zł,
- 2) § 0550 dział 700, rozdział 70005 – wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 623.000,00 zł,
- 3) § 0750 dział 700, rozdział 70005 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 4.000,00 zł,
- 4) § 0760 dział 700, rozdział 70005 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 41.000,00 zł,
- 5) § 0690, dział 853, rozdział 85321 - wpływy za wydanie karty parkingowej dla osób niepełnosprawnych w kwocie 8.000,00 zł.

Dochody zostały przyjęte na podstawie informacji Wojewody Dolnośląskiego FB.BP.3110.23.2025 z dnia 24.10.2025 r.

V. STRUKTURA DOCHODÓW I WYDATKÓW REALIZOWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW I POROZUMIEŃ

Porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego:

- 1) dochody (bieżące) związane z realizacją zadań na podstawie porozumień wynoszą 4.112.947,58 zł,
- 2) wydatki (bieżące) na zadania realizowane przez j.s.t. na podstawie zawartych porozumień wynoszą 6.363.166,84 zł.

Porozumienia z organami administracji rządowej:

- 1) dochody (bieżące) związane z realizacją zadań na podstawie porozumień wynoszą 803.600,00 zł,
- 2) wydatki (bieżące) na zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień wynoszą 803.600,00 zł.

VI. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT I KAR I WYDATKI NA FINANSOWANIE OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Plan dochodów bieżących z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska ustalono na kwotę 140.687,00 zł. Dochody realizowane są w dziale 900, rozdziale 90019 (w § 0570 kwota 3.846,00 zł i w § 0690 kwota 136.841,00 zł).

Plan wydatków ogółem stanowi kwotę 140.687,00 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 67.989,00 zł przeznaczone na:
 - dotacje na zadania bieżące w dziale 010, rozdziale 01095 § 2360 (kwota 12.000 zł) i w dziale 900, rozdziale 90095 § 2310 (kwota 45.989,00 zł),
 - wydatki statutowe służące ochronie środowiska i gospodarce wodnej w łącznej kwocie 10.000,00 zł w tym: w dziale 750, rozdział 75020 szkolenia w zakresie ochrony środowiska (§ 4700) oraz w rozdziale 75095 w § 4390 sporządzenie opinii dendrologicznych w ramach postępowania administracyjnego, pomiary poziomu hałasu.
- 2) wydatki majątkowe w łącznej kwocie 72.689,00 zł, z tego:
 - dział 750, rozdział 75020 „Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu” kwota 60.398,00 zł,
 - dział 801, rozdział 80115, 80117 i 80120 „Instalacja klimatyzatorów ZSZiO im KZL w Lubaniu” kwota 12.300,00 zł.

VII. DEFICYT BUDŻETU POWIATU

W 2026 roku ustalono deficyt budżetu powiatu w wysokości – 9.712.382,15 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z następujących źródeł:

- 1) rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu,

- projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 742.331,47 zł,
- 2) ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji) w kwocie 6.223.497,93 zł,
- 3) z wolnych środków o których mowa w art 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.746.552,75 zł

Finansowanie deficytu:

Pozycja	Kwota w zł
Niewykorzystane środki – Dostępny powiat lubański	282.624,00
Niewykorzystane środki – Mobilność ponadnarodowa ZSEM	209.188,27
Niewykorzystane środki – Cyberbezpieczny Samorząd	250.519,20
Emisja obligacji	6 223 497,93
Wolne środki	2.746.552,75
Suma	9.712.382,15

VIII. PRZYCHODY I ROZCHODY POWIATU

Planowane na 2026 rok **przychody w łącznej kwocie 10.488.884,22 zł** pochodzą z następujących źródeł:

- 1) **kwota 742.331,47 zł** (ujęta w § 906) – przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków,
- 2) **kwota 7.000.000,00 zł** (ujęta w § 931) – przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych – zakłada się emisję obligacji w roku 2026 na sfinansowanie deficytu wynikającego z zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek. W przypadku planowanej realizacji dochodów ze sprzedaży majątku i dokładnym wyliczeniu wolnych środków, będzie możliwe zmniejszenie przychodów z tytułu emisji obligacji.
- 3) **kwota 2.746.552,75 zł** (ujęta w § 950) – przychody z wolnych środków, o których mowa w art 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Kwotę środków możliwych do wykorzystania ustalono na podstawie sprawozdania NDS za III kwartał, tj. wolne środki w wysokości 11.074.365,97, do bilansowania budżetu roku 2025 ujęto 6.776.500,00 zł plus w Uchwale nr XXI/151/2025 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 30 października 2025 roku zaangażowano 500.000,00 zł. Do dyspozycji pozostaje 3.879.252,75 zł. Dodatkowo na podstawie p.w. roku 2025 stan wolnych środków szacuje się na ponad 7 mln zł. Sposób wyliczenia przedstawia poniższa tabela. Stąd zaangażowanie w projekcie budżetu kwoty 2.734.258,75 zł jest zasadne.

2025 r.		
-	plan dochodów*	- 143 574 087,00
+	wykonanie dochodów	139 691 334,85
+	plan wydatków *	150 160 675,68
-	wykonanie wydatków	- 142 512 051,91
+	plan rozchodów*	1 908 387,40
-	wykonanie rozchodów	- 1 908 387,40
+	stan wolnych środków z lat ubiegłych (nie wprowadzonych do planu)*	3 798 135,97
	saldo środków do dyspozycji	7 564 007,59

* plan na 31.10.2025

Planowane na 2025 rok **rozchody w łącznej kwocie 776.502,07 zł** przeznaczone są na:

- 1) **kwota 700.000,00 zł** (ujęta w § 982) – wykup obligacji,
- 2) **kwota 76.502,07 zł** (ujęta w § 992) – spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów.

ZESTAWIENIE KWOT DOCHODÓW I WYDATKÓW JEDNOSTEK NA 2026 ROK - materiały informacyjne

Lp	Nazwa jednostki/nazwa rozdziału	Dz.	Rozdz.	Prognozowane dochody jednostek w 2026 r.	Planowane wydatki łącznie jednostek w 2026 roku	w tym:			
						Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	Wydatki majątkowe	na programy finansowane z udziałem środków z UE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. Kombatanów Ziemi Lubuskiej w Lubaniu			31 590,00	11 028 909,00	9 688 859,00	34 016,00	12 300,00	-
1.	Dostarczaniem energii elektrycznej.	400	40003	3 500,00					
2.	Technika	801	80115	28 090,00	6 639 163,00	5 934 851,00	-	7 257,00	
3.	Branzowe szkoły I stopnia	801	80117		2 192 007,00	1 963 981,00	-	3 075,00	-
4.	Licea ogólnokształcące	801	80120	-	1 910 544,00	1 688 981,00	-	1 968,00	-
5.	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	801	80146	-	55 859,00		-	-	-
	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych , gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	801	80152		101 046,00	101 046,00			
6.	Pozostała działalność	801	80195		130 290,00	-	34 016,00	-	-
7.	Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych w Lubaniu			3 560,00	5 255 171,80	3 863 795,00	749 024,80	-	-
1	Technika	801	80115		3 015 873,18	2 235 162,00	476 476,18	-	-
2	Branzowe szkoły I stopnia	801	80117	-	1 301 802,00	1 117 222,00	-	-	-
3	Branzowe szkoły II stopnia	801	80118		532 385,00	435 498,00			
4	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	801	80146		22 000,00	-	-		
	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych , gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	801	80152		75 913,00	75 913,00			
5	Pozostała działalność	801	80195		307 198,62	-	272 548,62	-	-
6.	Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. A. Mickiewicza w Lubaniu			27 815,00	13 296 331,81	11 587 251,00	50 008,81	-	-
1	Technika	801	80115		3 561 818,81	3 142 127,00	30 008,81	-	-
2	Licea ogólnokształcące	801	80120	27 815,00	9 421 749,00	8 396 704,00	-	-	-
3	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	801	80146		65 028,00	-	-		
	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych , gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	801	80152		48 420,00	48 420,00			
4	Pozostała działalność	801	80195		199 316,00	-	20 000,00	-	-
5.	Szkoła Muzyczna I stopnia im. O. Kolberga w Lubaniu			7 800,00	2 184 223,00	1 898 461,00	-	-	-
1	Szkoły artystyczne	801	80132	7 800,00	2 170 200,00	1 898 461,00	-	-	-
2	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	801	80146		4 700,00	-	-		
3	Pozostała działalność	801	80195		9 323,00	-	-		
5.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu			74 200,00	6 154 743,00	5 434 439,00	-	-	-
1	Szkoły podstawowe specjalne	801	80102		2 756 902,00	2 537 499,00	-	-	-
2	Szkoły zawodowe specjalne	801	80134	-	865 380,00	832 500,00	-	-	-
3	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	801	80146	-	24 236,00	-	-	-	-
4	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	854	85403	74 200,00	2 369 947,00	2 064 440,00	-	-	-
5	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	854	85446	-	4 616,00	-	-	-	-
6	Pozostała działalność	854	85495	-	133 662,00	-	-	-	-
6.	Zespół Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu			116 447,84	3 652 274,00	1 187 298,29	2 199 111,00	-	-
1	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	801	80146	115 847,84	955 650,00	798 383,29			
2	Biblioteki pedagogiczne	801	80147	600,00	209 771,00	169 415,00			
3	Pozostała działalność	801	80195		2 201 411,00	-	2 199 111,00	-	-
4	Placówki wychowania pozaszkolnego	854	85407		277 557,00	219 500,00			
5	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	854	85446		1 500,00				
6	Pozostała działalność	854	85495		6 385,00				
7.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Lubaniu			545,00	2 536 490,00	1 765 888,00	-	-	-
1	Pozostała działalność	801	80195		633 600,00	86 233,00			
2	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, tym poradnie specjalistyczne	854	85406	545,00	1 864 632,00	1 679 655,00	-	-	-
3	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	854	85446	-	9 958,00	-	-	-	-
4	Pozostała działalność	854	85495	-	28 300,00	-	-	-	-
	OGÓŁEM JEDNOSTKI OŚWIATOWE(1 – 7)			261 957,84	44 108 142,61	35 425 991,29	3 032 160,61	12 300,00	-
8	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Świeradowie -Zdroju			150,00	316 101,23	216 572,23	-	50 000,00	-
1	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	855	85510	150,00	316 101,23	216 572,23	-	50 000,00	-
9	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 1 w Świeradowie-Zdroju			100,00	1 459 083,66	1 124 650,66	-	-	-
1	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	855	85510	100,00	1 459 083,66	1 124 650,66	-	-	-
10	Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 2 w Świeradowie-Zdroju			150,00	1 425 125,66	1 093 092,66	-	-	-
1	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	855	85510	150,00	1 425 125,66	869 772,00	-	-	-
11	Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu			238 500,00	29 476 626,81	1 903 114,00	-	21 934 524,51	-
1	Drogi publiczne wojewódzkie	600	60013	-	978 461,00	523 645,00	-	-	-
2	Drogi publiczne powiatowe	600	60014	238 500,00	26 884 270,81	-	-	21 934 524,51	-
3	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	600	60078						
	Starostwa powiatowe	750	75020	-	1 613 895,00	1 379 469,00	-	-	-
12	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu			491 191,00	7 056 209,00	3 551 690,35	8 017,05	-	-
1	Ośrodki wsparcia	852	85203	420 000,00	75 400,00	65 886,00	-	-	-
2	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	852	85205	-	2 000,00	-	-	-	-

Lp	Nazwa jednostki/nazwa rozdziału	Dz.	Rozdz.	Prognozowane dochody jednostek w 2026 r.	Planowane wydatki łączne jednostek w 2026 roku	w tym:			
						Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	Wydatki majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3	Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie	852	85218	9 180,00	2 077 050,04	1 762 800,44	-	-	-
4	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	852	85220		44 837,00	41 637,00			
5	Pozostała działalność	852	85295		-				
6	PERON	853	85324	62 011,00	62 011,00	53 788,00			
7	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym "Sprawy Uczeń"	854	85415		8 017,05		8 017,05		
8	Rodziny zastępcze	855	85508	-	4 426 342,91	1 625 578,91	-	-	-
9	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	855	85510	-	360 551,00	2 000,00	-	-	-
13	Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu			5 150,00	3 659 500,00	3 390 100,00	-	-	-
1	Powiatowe urzędy pracy	853	85333	5 150,00	3 659 500,00	3 390 100,00	-	-	-
14	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Lubaniu			5 000,00	7 710 718,00	7 150 004,00	-	-	-
1	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	754	75411	5 000,00	7 710 718,00	7 150 004,00	-	-	-
15	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Lubaniu			376,00	889 616,00	685 050,00	-	130 000,00	-
1	Nadzór budowlany	710	71015	376,00	889 616,00	685 050,00		130 000,00	-
16	Środowiskowy Dom Samopomocy w Smolniku			86 411,00	1 414 278,36	813 057,36	-	-	-
1	Starostwa powiatowe	750	75020		89 883,00	87 240,00			
2	Pozostała działalność	750	75095	86 211,00	62 565,00	-			
3	Ośrodki wsparcia	852	85203	200,00	1 261 810,36	725 817,36	-	-	-
OGÓŁEM (8-16)				827 028,00	53 407 258,72	19 927 331,26	8 017,05	22 114 524,51	-
17	Starostwo Powiatowe w Lubaniu			144 222 852,29	57 508 818,95	9 942 706,98	790 606,94	21 381 603,90	6 005 213,07
1	Pozostała działalność	010	01095	24 600,00	36 600,00	24 600,00	-	-	-
2	Nadzór nad gospodarką leśną	020	02002	-	41 408,00	-		-	-
3	Pozostała działalność	050	05095		110,00				
4	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	600	60003	701 600,00	701 600,00				
5	Lokalny transport zbiorowy	600	60004	1 866 725,01	1 905 209,97				
6	Drogi publiczne wojewódzkie	600	60013	978 461,00		-	-	-	-
7	Drogi publiczne powiatowe	600	60014	22 754 524,56		-	-	-	-
8	Pozostała działalność	600	60095	800,00	369,00	-	-	-	-
9	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	630	63003	-	6 000,00	-	-	-	-
10	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	700	70005	7 545 142,57	498 488,57	210 988,57	-	-	-
11	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	710	71012	812 075,00	1 278 665,56	1 078 085,56	-		-
	Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	710	71013	201 608,00	201 608,00				
13	Nadzór budowlany	710	71015	889 616,00					
14	Rady powiatów	750	75019		377 200,00	-	-	-	-
15	Starostwa powiatowe	750	75020	340 000,00	11 509 069,88	8 104 201,52	177 589,20	763 837,46	695 554,00
16	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	750	75075	-	187 500,00	5 000,00	-	-	-
17	Pozostała działalność	750	75095	264 510,00	1 196 252,00	13 200,00	-	-	-
18	Pozostałe wydatki obronne	752	75212	2 100,00	2 100,00				
19	Kwalifikacja wojskowa	752	75224	72 500,00	72 500,00	50 400,00	-	-	-
20	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	752	75281	1 638 491,00	1 638 491,00			1 626 491,00	
21	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	754	75410		50 000,00			50 000,00	
22	Zarządzenie kryzysowe	754	75411	7 710 718,00	-				
23	Nieodpłatna pomoc prawna	754	75421	3 276 357,86	3 501 997,63	-	589 086,56	-	2 833 371,07
24	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek	755	75515	151 440,00	151 440,00	-	-	-	-
25	Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	756	75618	1 382 268,00	-	-	-	-	-
26	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	756	75622	49 260 429,00		-	-	-	-
27	Różne rozliczenia finansowe	757	75702	-	1 200 000,00	-	-	-	-
28	Rezerwy ogólne i celowe	758	75814	88 414,20	11 000,00	-	-	-	-
29	Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	758	75818	-	3 536 090,00	-	-	1 000 000,00	
30	Technika	758	75834	24 536 919,00					
31	Szkoły policealne	801	80115	560 877,94					
32	Bractwo szkoły I i II stopnia	801	80116	-	2 354 350,00	-	-	-	-
33	Licea ogólnokształcące	801	80117		100 000,00				
34	Licea ogólnokształcące dla dorosłych	801	80120		6 169,00	-	-	-	-
35	Szkoły artystyczne	801	80132	4 116 000,00	4 176 000,00			4 176 000,00	
37	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	801	80146	190 950,00	-	-	-	-	-
38	Biblioteki pedagogiczne	801	80147	209 171,00		-	-	-	-
39	Pozostała działalność	801	80195	6 467 059,95	5 893 457,98	4 000,00	23 931,18	3 336 238,80	2 426 288,00
40	Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	851	85117		49 000,00				
41	Pozostała działalność	851	85195		8 551 500,00	-	-	8 550 000,00	-
42	Ośrodki wsparcia	852	85203	1 501 479,49	704 322,46	72 635,33		-	-
43	Powiatowe centrum pomocy rodzinie, jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	852	85218	60 425,44					
44	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	852	85220	352 000,00	514 050,00	48 705,00			
45	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	853	85311	3 744,00	117 320,00	-	-	-	-
46	Powiatowe urzędy pracy	853	85321	514 301,00	513 901,00	330 891,00	-	-	-
47	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym "Sprawy Uczeń"	854	85404		457 538,00				
49		854	85415	8 017,05					

Lp	Nazwa jednostki/nazwa rozdziału	Dz.	Rozdz.	Prognozowane dochody jednostek w 2026 r.	Planowane wydatki łączne jednostek w 2026 roku	w tym:			
						Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	Wydatki majątkowe zakup i objęcie akcji, inwestycje i zakupy inwest., dotacje inwest	na programy finansowane z udziałem środków z UE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
50	Pozostała działalność	854	85495	1 176 000,00	1 379 036,64			1 379 036,64	
51	Rodziny zastępcze	855	85508	1 739 804,91	730 000,00	-	-	-	-
52	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	855	85510	2 557 035,31	3 695 464,76	-	-	500 000,00	-
53	Pozostała działalność	855	85595		1 500,00				
	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze								
54	środków z opłat i kar za korzystanie ze								
54	środków z opłat i kar za korzystanie ze	900	90019	140 687,00		-	-	-	-
55	Pozostała działalność	900	90095		45 989,00	-	-	-	-
56	Pozostałe zadania w zakresie kultury	921	92105		10 360,00	-	-	-	-
57	Biblioteki	921	92116	-	67 027,50	-	-	-	-
58	Zadania w zakresie kultury fizycznej	926	92605	-	38 133,00	-	-	-	-
DOCHODY I WYDATKI OGÓŁEM				145 311 838,13	155 024 220,28	65 296 029,53	3 830 784,60	43 508 428,41	6 005 213,07

UZASADNIENIE

Przygotowanie projektu uchwały budżetowej na rok 2026 wraz z uzasadnieniem należy do wyłącznej kompetencji Zarządu Powiatu.

Przepisy ustawy o finansach publicznych zobowiązują Zarząd Powiatu do przedłożenia projektu uchwały budżetowej do dnia 15 listopada 2026 roku Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania.

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	344/2025
Data dokumentu	2025-11-17
Organ wydający	Zarząd Powiatu Lubańskiego
Przedmiot regulacji	w sprawie Projektu Uchwały Budżetowej Powiatu Lubańskiego na rok 2026
Identyfikator dokumentu	EBFD3F50-DDD6-4BA8-B522-4AA106D43B98

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-344451348
Numer seryjny	1BE2EF5C3834C7434AF7BC8220B15BA273EF5FDE
Osoba podpisująca	Waldemar Mieczysław Kwiatkowski
Instytucja	Starostwo Powiatowe w Lubaniu
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	17.11.2025 13:02:42
Zakres podpisu	Podpis całego dokumentu
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL
Podpis:	
Sygnatura	Signature-706859569
Numer seryjny	444CF137EC9CCFAD116A66FAF0C468A75EE0E4E1
Osoba podpisująca	Magdalena Weronika Czuchryta
Instytucja	Starostwo Powiatowe w Lubaniu
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	17.11.2025 13:09:11
Zakres podpisu	Podpis całego dokumentu
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL
Podpis:	
Sygnatura	Signature-273678357
Numer seryjny	3D37C80164B6EB4357B2609542236689F61E4C60
Osoba podpisująca	Konrad Antoni Rowiński
Instytucja	Starostwo Powiatowe w Lubaniu
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	17.11.2025 13:15:05
Zakres podpisu	Podpis całego dokumentu
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL
Podpis:	
Sygnatura	Signature-905596640
Numer seryjny	5BC8684B3A8B4C2F54194FD19F52CCA683DDA2F4
Osoba podpisująca	Zbigniew Józef Zjawin Starosta Lubański
Instytucja	Starostwo Powiatowe w Lubaniu
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	17.11.2025 13:26:40
Zakres podpisu	Podpis całego dokumentu
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL

