

ZARZĄDZENIE NR 131/VI/2025
WÓJTA GMINY KOBIÓR

z dnia 14 listopada 2025 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie uchwały budżetowej Gminy Kobiór na 2026 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 oraz art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483),

zarządzam:

§ 1.

Sporządzić projekt uchwały Rady Gminy Kobiór w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2025 rok jak w załączniku do niniejszego Zarządzenia.

§ 2.

Przedłożyć projekt uchwały określony w § 1 Radzie Gminy Kobiór oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach celem zaopiniowania.

§ 3.

Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Kobiór.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

mgr Marcin Ryś

UCHWAŁA NR
Rady Gminy Kobiór
z dnia grudnia 2025 r.
w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2026 rok

Na podstawie art. 52 ust 1 i 2, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222 ust. 1, ust.2 i 3, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art.242, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c i d, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 z późn.zm.),

Rada Gminy Kobiór uchwala, co następuje:

§ 1.

Określa się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości 35 969 737,80 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:

1. dochody bieżące w wysokości 35 569 388,40 zł,
2. dochody majątkowe w wysokości 400 349,76 zł

§ 2.

Określa się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości 38 478 944,90 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, z tego:

1. wydatki bieżące w wysokości 35 969 379,09 zł,
2. wydatki majątkowe w wysokości 2 509 565,81 zł

§ 3.

Określa się deficyt budżetu w wysokości -2 509 207,10 zł, który zostanie sfinansowany z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 540 932,90 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 968 274,20 zł.

§ 4.

Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 2 588 058,98 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 78 851,88 zł zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 5.

Określa się plan dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w 2025 roku w wysokości 15.992,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 6.

Określa się plan dochodów i wydatków Gminy Kobiór związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 7.

Określa się plan dochodów i wydatków Gminy Kobiór związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 8.

Określa się plan dochodów i wydatków Gminy Kobiór związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 9.

Określa się plan dochodów i wydatków związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Kobiór od właścicieli nieruchomości na 2026 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 10.

1. Określa się dochody w kwocie 150 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i 40 000,00 zł z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 189 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, zgodnie z załącznikiem Nr 9.
2. Określa się wydatki w kwocie 1 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 11.

Określa się plan dochodów i wydatków z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 12.

Określa się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy:

1. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 2 050 965,00 zł
2. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 366 100,00 zł,

zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 13.

Określa się plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 14.

Określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 15.

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 10 000 000,00 zł, w tym na:

1. pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 10 000 000,00 zł

§ 16.

Upoważnia się Wójta Gminy Kobiór do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 10 000 000,00 zł,
2. dokonywania zmian w planie wydatków z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
3. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
4. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków, w tym przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
5. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a. zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b. zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c. zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 17.

W budżecie tworzy się rezerwy:

1. ogólną w wysokości 200 000,00 zł
2. celową w wysokości 76 415,00 zł, w tym:
 - a. na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 76 415,00 zł

§ 18.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kobiór.

§ 19.

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

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY KOBIÓR NA 2026 ROK WEDŁUG DZIAŁÓW I ŹRÓDEŁ DOCHODÓW

Dział	Nazwa	Plan dochodów ogółem	w tym			
			Plan dochodów bieżących	z tego	Plan dochodów majątkowych	z tego
				dotacje i środki z tyt. art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		dotacje i środki z tyt. art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
600	Transport i łączność	282 940,00	282 940,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z różnych opłat	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	40,00	40,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	225 400,00	225 400,00	0,00	0,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	889 460,04	889 460,04	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	14 615,00	14 615,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	20 268,04	20 268,04	0,00	0,00	0,00
	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	654 577,00	654 577,00	0,00	0,00	0,00
710	Działalność usługowa	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	355 774,00	355 774,00	0,00	0,00	0,00
	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	2 863,00	2 863,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z różnych dochodów	305 250,00	305 250,00	0,00	0,00	0,00

	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	47 614,00	47 614,00	0,00	0,00	0,00
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	47,00	47,00	0,00	0,00	0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
752	Obrona narodowa	960,00	960,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	960,00	960,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	27 943 238,00	27 943 238,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	21 771 138,00	21 771 138,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	372 583,00	372 583,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 037 797,00	5 037 797,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku rolnego	49 625,00	49 625,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku leśnego	154 105,00	154 105,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od środków transportowych	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	3 105,00	3 105,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 350,00	10 350,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłaty skarbowej	12 360,00	12 360,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłaty targowej	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	275 175,00	275 175,00	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	1 864 529,00	1 864 529,00	0,00	0,00	0,00
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 864 529,00	1 864 529,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	490 951,00	490 951,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z różnych opłat	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00

	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	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z usług	402 300,00	402 300,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z różnych dochodów	18 500,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	5 001,00	5 001,00	0,00	0,00	0,00
852	Pomoc społeczna	329 510,00	329 510,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z usług	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 296,00	5 296,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	306 214,00	306 214,00	0,00	0,00	0,00
855	Rodzina	1 392 684,76	1 392 684,76	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	987 609,00	987 609,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 700,00	3 700,00	0,00	0,00	0,00
	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	325 798,09	0,00	0,00	325 798,09	325 798,09
	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	74 551,67	0,00	0,00	74 551,67	74 551,67
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	26,00	26,00	0,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 416 591,00	2 416 591,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
	Wpływy z różnych dochodów	1 025,00	1 025,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	15 566,00	15 566,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		35 969 737,80	35 569 388,04	0,00	400 349,76	400 349,76

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY KOBIÓR NA 2026 ROK WEDŁUG DZIAŁÓW, ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:	
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
010		Rolnictwo i łowiectwo	88 350,00	88 350,00	88 350,00	0,00	88 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01008	Melioracje wodne	86 850,00	86 850,00	86 850,00	0,00	86 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	2 006 937,00	1 491 937,00	737 500,00	0,00	737 500,00	754 437,00	0,00	0,00	515 000,00	515 000,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	1 130 437,00	1 130 437,00	376 000,00	0,00	376 000,00	754 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	621 000,00	346 000,00	346 000,00	0,00	346 000,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00
	60017	Drogi wewnętrzne	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	15 500,00	15 500,00	15 500,00	0,00	15 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 985 052,90	1 089 120,00	1 089 120,00	0,00	1 089 120,00	0,00	0,00	0,00	895 932,90	895 932,90	0,00
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	586 500,00	586 500,00	586 500,00	0,00	586 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	135 600,00	110 600,00	110 600,00	0,00	110 600,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 262 952,90	392 020,00	392 020,00	0,00	392 020,00	0,00	0,00	0,00	870 932,90	870 932,90	0,00
710		Działalność usługowa	102 768,00	102 768,00	102 768,00	5 600,00	97 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	86 868,00	86 868,00	86 868,00	5 000,00	81 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	900,00	900,00	900,00	600,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

750		Administracja publiczna	6 811 755,76	6 811 755,76	6 438 790,76	5 172 725,76	1 266 065,00	96 500,00	276 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75008	Izby skarbowe i urzędy skarbowe	65 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	47 614,00	47 614,00	47 614,00	47 450,00	164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	222 584,00	222 584,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	212 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 349 303,76	6 349 303,76	6 285 422,76	5 125 275,76	1 160 147,00	0,00	63 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	117 254,00	117 254,00	20 754,00	0,00	20 754,00	96 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	960,00	960,00	960,00	0,00	960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	660,00	660,00	660,00	0,00	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	164 273,20	154 273,20	136 273,20	9 043,20	127 230,00	0,00	18 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
	75405	Komendy powiatowe Policji	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	79 073,20	69 073,20	51 073,20	9 043,20	42 030,00	0,00	18 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
	75414	Obrona cywilna	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	30 200,00	30 200,00	30 200,00	0,00	30 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	9 076,65	9 076,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 076,65	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	9 076,65	9 076,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 076,65	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	276 415,00	276 415,00	276 415,00	0,00	276 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	276 415,00	276 415,00	276 415,00	0,00	276 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	16 27 026,48	16 827 026,48	16 347 537,48	13 939 990,00	2 407 547,48	0,00	479 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	8 739 036,00	8 739 036,00	8 482 144,00	7 484 360,00	997 784,00	0,00	256 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	4 512 309,00	4 512 309,00	4 395 151,00	3 771 766,00	623 385,00	0,00	117 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	395 984,00	395 984,00	374 872,00	353 926,00	20 946,00	0,00	21 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	240 340,00	240 340,00	240 340,00	0,00	240 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	64 476,48	64 476,48	64 476,48	0,00	64 476,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	815 860,00	815 860,00	814 460,00	370 884,00	443 576,00	0,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	243 180,00	243 180,00	238 553,00	222 143,00	16 410,00	0,00	4 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 801 711,00	1 801 711,00	1 736 911,00	1 736 911,00	0,00	0,00	64 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	14 130,00	14 130,00	630,00	0,00	630,00	0,00	13 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	255 000,00	255 000,00	137 370,00	73 444,00	63 926,00	117 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	176 900,00	176 900,00	126 370,00	73 444,00	52 926,00	50 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85158	Izby wytrzeźwień	12 100,00	12 100,00	0,00	0,00	0,00	12 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	65 000,00	65 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	2 024 274,00	2 024 274,00	1 723 094,00	1 181 175,00	541 919,00	0,00	301 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	322 000,00	322 000,00	322 000,00	0,00	322 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	15 109,00	15 109,00	15 109,00	0,00	15 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	83 299,00	83 299,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	76 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	150 745,00	150 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 222 161,00	1 222 161,00	1 217 661,00	1 067 521,00	150 140,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	13 350,00	13 350,00	13 350,00	0,00	13 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	125 378,00	125 378,00	124 678,00	113 654,00	11 024,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	49 936,00	49 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	21 296,00	21 296,00	16 296,00	0,00	16 296,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	1 999 083,91	1 480 451,00	354 751,00	279 758,00	74 993,00	251 100,00	874 600,00	0,00	518 632,91	518 632,91	400 349,76
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 103 556,00	1 103 556,00	229 456,00	210 432,00	19 024,00	0,00	874 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	119 288,00	119 288,00	118 788,00	69 326,00	49 462,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	6 507,00	6 507,00	6 507,00	0,00	6 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	769 732,91	251 100,00	0,00	0,00	0,00	251 100,00	0,00	0,00	518 632,91	518 632,91	400 349,76
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 058 024,00	3 488 024,00	3 478 024,00	175 372,00	3 302 652,00	10 000,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 681 458,00	2 681 458,00	2 681 458,00	170 372,00	2 511 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	159 000,00	159 000,00	149 000,00	0,00	149 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	165 000,00	165 000,00	165 000,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	472 000,00	22 000,00	22 000,00	5 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00
	90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	122 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	427 000,00	407 000,00	407 000,00	0,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	31 566,00	31 566,00	31 566,00	0,00	31 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 624 118,00	1 624 118,00	511 720,00	9 720,00	502 000,00	1 112 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	745 356,00	745 356,00	0,00	0,00	0,00	745 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	365 042,00	365 042,00	0,00	0,00	0,00	365 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	513 720,00	513 720,00	511 720,00	9 720,00	502 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	234 430,00	234 430,00	209 430,00	47 350,00	162 080,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	106 080,00	106 080,00	106 080,00	0,00	106 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	128 350,00	128 350,00	103 350,00	47 350,00	56 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			38 478 944,90	35 969 379,09	31 638 103,44	20 896 177,96	10 741 925,48	2 367 065,00	1 955 134,00	9 076,65	2 509 565,81	2 509 565,81	400 349,76

Plan przychodów i rozchodów budżetu Gminy Kobiór na 2026 rok

Paragraf	Źródło przychodów	Wartość
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	540 932,90
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	2 047 126,08
Razem		2 588 058,98

Paragraf	Źródło rozchodów	Wartość
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	78 851,88
Razem		78 851,88

Plan dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w 2026 roku

Dział	rozdział	paragraf	Wyszczególnienie	Dochody
750			Administracja publiczna	967,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	967,00
		0690	wpływy z różnych opłat	967,00
855			Rodzina	15 025,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	15 000,00
		0920	- wpływy z pozostałych odsetek	13 000,00
		0980	- wpływy z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	2 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	25,00
		0690	- wpływy z różnych opłat	25,00
RAZEM				15 992,00

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2026 roku

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zadanie	Dochody bieżące	Wydatki bieżące
750		<i>Administracja publiczna</i>		47 614,00	47 614,00
	75011	<i>Urzędy wojewódzkie</i>		47 614,00	47 614,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	Działanie 16.1.1.2 Finansowanie, nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej - dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego, udostępnienie danych osobowych oraz Działanie 11.4.2.2 Zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojusznicznych przez sektor pozamilitarny	47 614,00	-
	w tym	Wydatki jednostek budżetowych		-	47 614,00
	z tego	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Działanie 16.1.1.2 Finansowanie nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji oraz Działanie 11.4.2.2 Zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojusznicznych przez sektor pozamilitarny	-	47 450,00
	z tego	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		-	164,00
751		<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</i>		2 000,00	2 000,00
	75101	<i>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</i>		2 000,00	2 000,00
		dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami		2 000,00	-
	w tym	Wydatki jednostek budżetowych		-	2 000,00
	z tego	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Finansowanie kosztów aktualizowania Centralnego Rejestru Wyborców przez KBW w Bielsku- Białej	-	2 000,00
752		<i>Obrona narodowa</i>		960,00	960,00
	75212	<i>Pozostałe wydatki obronne</i>		300,00	300,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	Działanie 11.4.2.4 Szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorstw	300,00	-

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zadanie	Dochody bieżące	Wydatki bieżące
		(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
	w tym	Wydatki jednostek budżetowych		-	300,00
	z tego	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		-	300,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.		660,00	660,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	Działanie 11.4.2.7 Przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej	660,00	-
	w tym	Wydatki jednostek budżetowych		-	660,00
	z tego	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		-	660,00
852		Pomoc społeczna		5 296,00	5 296,00
	85295	Pozostała działalność		5 296,00	5 296,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	Działanie 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej	5 296,00	-
	w tym	Wydatki jednostek budżetowych		-	5 296,00
	z tego	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		-	5 296,00
855		Rodzina		987 283,00	987 283,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		-	980 776,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	Działanie 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów oraz Działanie 13.4.1.6 Wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny	980 776,00	-
	w tym	Wydatki jednostek budżetowych		-	107 176,00
	z tego	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		-	107 176,00
	w tym	Świadczenia na rzecz osób fizycznych		-	873 600,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		6 507,00	6 507,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	Działanie 20.1.3.1 Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	6 507,00	-
	w tym	Wydatki jednostek budżetowych		-	6 507,00
	z tego	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		-	6 507,00
Razem				1 043 153,00	1 043 153,00

Załącznik Nr 6
do Uchwały Nr

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją przez gminę zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2026 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zadanie	Wartość
710		Działalność usługowa		900,00
	71035	Cmentarze		900,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	Działanie 9.1.1.7 Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi	900,00
Razem				900,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zadanie	Wartość
710		Działalność usługowa		900,00
	71035	Cmentarze		900,00
	w tym	Wydatki jednostek budżetowych		
	z tego	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wynagrodzenie płatne z dotacji w ramach działania 9.1.1.7 Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi	600,00
	z tego	Wydatki związane z działalnością statutową jednostki	Zakup zniczy, kwiatów, środków czystości płatne z dotacji w ramach działania 9.1.1.7 Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi	300,00
Razem				900,00

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zadanie	Wartość
600		Transport i łączność		225 400,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy		225 400,00
		Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	Dotacja celowa z Powiatu Pszczyńskiego oraz z Gminy Pszczyna na pokrycie kosztów linii busa Kobiór-Pszczyna-Kobiór	225 400,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		200,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe		200,00
		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	Środki z dotacji na konserwację i utrzymanie systemów alarmowania i łączności	200,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		15 566,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami		15 566,00
		Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		15 566,00
Razem				241 166,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zadanie	Wartość
600		Transport i łączność		225 400,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	Świadczenie usług w transporcie zbiorowym osób na trasach Kobiór -Pszczyna, Pszczyna- Kobiór, Kobiór -Tychy, Tychy Kobiór	225 400,00
	w tym	Wydatki jednostek budżetowych		225 400,00
	z tego	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		225 400,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		200,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	Środki z dotacji na konserwację i utrzymanie systemów alarmowania i łączności	200,00

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Zadanie	Wartość
	w tym	Wydatki jednostek budżetowych		200,00
	z tego	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		200,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		15 566,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	Świadczenie pomocy technicznej, doradztwa prawnego oraz ekonomicznego dla projektu ITPOK w GZM (pomoc finansowa) - porozumienie o przygotowaniu i przeprowadzeniu wspólnego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w zakresie świadczenia pomocy technicznej, doradztwa prawnego oraz ekonomicznego dla przygotowania budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru GZM	15 566,00
	w tym	Wydatki jednostek budżetowych		15 566,00
	z tego	Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		15 566,00
Razem				241 166,00

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, o których mowa w ustawie z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz wydatki na zadania określone w tej ustawie na 2026 rok

Dochody

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 400 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 400 000,00
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 400 000,00
Razem			2 400 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
900		<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	<i>2 681 458,00</i>
	90002	<i>Gospodarka odpadami komunalnymi</i>	<i>2 681 458,00</i>
	w tym	Wydatki jednostek budżetowych	2 681 458,00
	z tego	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	174 458,00
		Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	2 507 000,00
		Z tego: - koszty zagospodarowania odpadów komunalnych	2 505 000,00
		- pozostałe koszty administracyjne	2 000,00
Razem			2 681 458,00

Dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, o których mowa w ustawie z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz wydatki budżetu na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych Przeciwdziałania Narkomanii i Uzależnieniom Behawioralnym Gminy Kobiór w 2026 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
756	75618	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	190 000,00
		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	190 000,00
		Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	40 000,00
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	150 000,00
Razem			190 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
851		Ochrona zdrowia	190 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	1 000,00
		Wydatki statutowe jednostek	1 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 000,00
		Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	1 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	176 900,00
		Wydatki jednostek budżetowych	176 900,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	103 456,00
		Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	73 444,00
	85158	Izby wytrzeźwień	12 100,00
		Wydatki jednostek budżetowych	12 100,00
		Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	12 100,00
Razem			190 000,00

Dochody i wydatki na realizację zadań, o których mowa w ustawie z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym w 2026 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
600		Transport i łączność	2 500,00
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	2 500,00
		Wpływy z różnych opłat	2 500,00
Razem			2 500,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
600		Transport i łączność	15 500,00
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	15 500,00
	w tym	Wydatki jednostek budżetowych	15 500,00
	z tego	Wydatki związane z działalnością statutową jednostki	15 500,00
Razem			15 500,00

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY KOBIOR W 2026 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
				Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
600			Transport i łączność	0,00	0,00	754 437,00	0,00	0,00	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	0,00	754 437,00	0,00	0,00	0,00
			organizacja lokalnego transportu zbiorowego na terenie gminy / powierzenie zadania Górnośląsko-Zagłębiowskiej	0,000	0,00	754 437,00	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	0,00	0,00	96 500,00	0,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			składka gminy dla Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
			składka członkowska dla Międzygminnego Domu Pomocy Społecznej „Spokojna Przystań” w Kobiórze	0,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	0,00	0,00	79 630,00	0,00	0,00	38 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	40 530,00	0,00	0,00	10 000,00
			Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	40 530,00	0,00	0,00	0,00
			Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
	85158		Izby wytrzeźwień	0,00	0,00	12 100,00	0,00	0,00	0,00
			Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących -	0,00	0,00	12 100,00	0,00	0,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	28 000,00
			Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00
			Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00
855			Rodzina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 100,00
	85516		System opieki na dzieckiem do lat 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 100,00
			Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	50 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
				Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
			Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	90005		<i>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
			Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 110 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	745 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	745 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116		<i>Biblioteki</i>	365 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji Gminnego Domu Kultury	365 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92195		<i>Pozostała działalność</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
			Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
926			Kultura fizyczna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
	92605		<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
			Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
				1 110 398,00	0,00	940 567,00	0,00	0,00	366 100,00

Plan dochodów oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych na 2026 rok

Dochody

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
801		Oświata i wychowanie	406 000,00
	80104	Przedszkole	406 000,00
		- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	395 000,00
		- wpływy z usług	5 000,00
		- wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
		- wpływy z różnych dochodów	5 000,00
Razem			406 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
801		Oświata i wychowanie	406 000,00
	80104	Przedszkole	406 000,00
	w tym	Wydatki jednostek budżetowych	406 000,00
	z tego	Wydatki związane z działalnością statutową jednostki	406 000,00
Razem			406 000,00

Przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego na 2026 rok - Kobiórskiego Zakładu Komunalnego w Kobiórze

stan funduszu obrotowego na początek roku		64 000,00
przychody		2 114 620,00
dział 010	Rolnictwo i łowiectwo	2 114 620,00
rozdział 01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 114 620,00
w tym:	- wpływy z usług	2 111 120,00
	- pozostałe odsetki	2 000,00
	- wpływy z różnych dochodów	1 500,00
w tym:	dotacja z budżetu	-
Koszty ogółem		2 114 620,00
w tym:		
dział 010	Rolnictwo i łowiectwo	975 579,00
Rozdział 01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	975 579,00
w tym:	- wydatki związane z ich działalnością statutową	975 549,00
w tym:	wydatki majątkowe	30 000,00
dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 139 041,00
rozdział 90017	Zakłady gospodarki komunalnej	1 139 041,00
w tym:	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 076 041,00
	- wydatki związane z ich działalnością statutową	48 000,00
	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	15 000,00
w tym:	wydatki majątkowe	-
planowany stan funduszu obrotowego na koniec roku		64 000,00

UZASADNIENIE DO BUDŻETU GMINY KOBIOR NA 2026 ROK

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

Budżet Gminy Kobiór na 2026 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Kobiór oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2026 rok;
- Informacji Wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na podstawie decyzji Nr FBI.3111.222.25.2025 z dnia 24 października 2025 r;
- Informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na podstawie pisma Nr DBB.3113.13.2025 z 22 października 2025r.
- Wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy Kobiór na 2026 rok;
- Przepisów ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1572);
- Informacji Starostwa powiatowego w Pszczynie o kwocie planowanego porozumienia na dofinansowanie transportu zbiorowego na podstawie pisma z Wydziału Spraw Obywatelskich Starostwa Powiatowego w Pszczynie nr SO.5534.5.2025.V z dnia 31 października 2025 roku;
- Danych wynikających z podpisanych umów/porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego
- Uchwały Nr RG.007.112.2025 Rady Gminy Kobiór z dnia 30 października 2025 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2026 rok
- Uchwały wysokości o opłaty targowej uwzględniając stawki określone Uchwałą Nr RG.0007.76.2025 z dnia 06 marca 2025 roku
- danych szacunkowych wykonania budżetu Gminy Kobiór wg stanu na dzień 30 września 2025 roku oraz przewidywanego wykonania budżetu na koniec 2025 roku
- przewidywanych wielkości rozchodów wynikających z podpisanych umów pożyczek.

Budżet Gminy Kobiór zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 35 969 737,80 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 38 478 944,90 zł.
- Przychody w wysokości 2 588 058,98 zł.
- Rozchody w wysokości 78 851,88 zł.

Planowane na 2026 rok dochody ogółem w stosunku do planu dochodów na dzień 1 stycznia 2025 roku są niższe o 7,86%. Duży wpływ ma fakt że w 2025r nastąpiła wypłata dużej części dofinansowań z projektów co jest konsekwencją dużego stopnia realizacji pozyskanego przez Gminę dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz środków pozyskanych w ramach Rządowego Programu Aktywny Maluch. W przyszłym roku planuje się złożyć wnioski o kolejne dofinansowania więc w trakcie roku może nastąpić wzrost dochodów. Nastąpił też spadek wartości subwencji z budżetu państwa o 8,57% w stosunku do 2025r.

Struktura dochodów Gminy Kobiór na 2026 rok przedstawia się następująco:

- subwencje stanowią 5,18 % ogółu planowanych dochodów
- dotacje/dofinansowanie stanowią 5,55 % ogółu planowanych dochodów
- dochody własne gminy stanowią 89,27% ogółu planowanych dochodów

Planuje się, że budżet Gminy Kobiór zamknie się deficytem w kwocie 2 509 207,10 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie budżetu na dzień 31.12.2024	Plan budżetu na dzień 01.01.2025	Plan budżetu na 30.09.2025	Przewidywane wykonanie budżetu na 31.12.2025	Plan na 2026 rok
1	2	3	4	5	6	7
I.	DOCHODY OGÓŁEM	33 141 746,79	40 295 908,00	42 242 651,06	41 141 441,34	35 969 737,80
	bieżące	30 304 778,22	32 648 527,00	34 469 079,06	41 123 022,88	35 569 388,04
	majątkowe	2 836 968,57	7 647 381,00	7 773 572,00	18 418,46	400 349,76
II.	WYDATKI OGÓŁEM	30 033 646,96	42 886 647,00	46 351 203,84	43 247 733,87	38 478 944,90
	bieżące	27 698 535,85	32 152 947,00	35 207 663,87	36 864 735,82	35 969 379,09
	majątkowe	2 335 111,11	10 733 700,00	11 143 539,97	6 382 998,05	2 509 565,81
III.	PRZYCHODY	7 019 590,60	2 728 957,90	4 246 771,68	9 991 088,43	2 588 058,98
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	539 101,78	-	-	402 499,78	540 932,90
	Nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	6 159 613,59	2 728 957,90	4 164 554,45	9 506 371,42	2 047 126,08
	Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	320 875,23	-	82 217,23	82 217,23	-
IV.	ROZCHODY	136 602,00	138 218,90	138 218,90	138 218,90	78 851,88
	Splata kredytów i pożyczek	136 602,00	138 218,90	138 218,90	138 218,90	78 851,88

I. Dochody budżetu

Plan dochodów Gminy Kobiór na rok 2026 ustalony został w kwocie 35 969 737,80 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 35 569 388,04 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 400 349,76 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 98,89% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 1,11% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2026 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 21 771 138,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 372 583,00 zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 1 864 529,00 zł,

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 1 995 808,76 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 1 043 153,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 710 589,76 zł;
- dotacje według porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 900,00 zł;
- dotacje według porozumień z JST w wysokości 241 166,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 400 349,76 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2026 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2025 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów.

Plan dochodów Gminy Kobiór na 2026r. w ujęciu tabelarycznym:

wyszczególnienie	uchwała budżetowa na 2025 rok	plan na 30.09.2025	przewidywane wykonanie na 31.12.2025	plan na 2026	% 2026/2025	udział w dochodach ogółem
1	2	3	4	5	6	7
dochody własne	28 966 175,39	28 969 175,39	29 358 178,87	32 109 400,04	110,85	89,27
podatek dochodowy od osób fizycznych	19 722 292,57	19 722 292,57	19 722 292,00	21 771 138,00	110,39	60,53
wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	220 784,82	220 784,82	220 784,00	372 583,00	168,75	1,04
zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	35 000,00	35 000,00	44 038,00	40 000,00	114,29	0,11
wpływy z podatku od nieruchomości	4 671 388,00	4 671 388,00	4 671 388,00	5 037 797,00	107,84	14,01
wpływy z podatku rolnego	65 557,00	65 557,00	65 557,00	49 625,00	75,70	0,14
wpływy z podatku leśnego	155 569,00	155 569,00	155 569,00	154 105,00	99,06	0,43
wpływy z podatku od środków transportowych	119 100,00	119 100,00	83 048,00	64 000,00	53,74	0,18
wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 105,00	103,50	0,01
wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00	10 000,00	10 633,97	10 350,00	103,50	0,03
wpływy z opłaty skarbowej	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 360,00	103,00	0,03
wpływy z opłaty targowej	3 000,00	3 000,00	4 690,00	3 000,00	100,00	0,01
wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	14 190,00	14 190,00	14 190,00	14 615,00	103,00	0,04
wpływy z opłat na sprzedaż napojów alkoholowych	168 000,00	168 000,00	168 000,00	150 000,00	89,29	0,42
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw	2 181 527,00	2 181 527,00	1 983 927,00	2 600 000,00	119,18	7,23
wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych	255 000,00	255 000,00	465 348,80	275 175,00	107,91	0,77
wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	11 985,00	11 985,00	11 985,00	20 268,04	169,11	0,06
wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	56 000,00	56 000,00	56 000,00	55 000,00	98,21	0,15
wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00	220,00	0,00	0,00	0,00
wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia	0,00	0,00	1 804,55	0,00	0,00	0,00
wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	60 000,00	60 000,00	60 000,00	63 000,00	105,00	0,18
Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	0,00	0,00	0,00	402 300,00	0,00	1,12
wpływy z różnych opłat	200,00	200,00	120,00	2 650,00	1 325,00	0,01
wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	599 958,00	599 958,00	599 958,00	659 440,00	109,91	1,83
wpływy z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz prawa użytkowania	0,00	0,00	17 727,40	0,00	0,00	0,00

wieczystego nieruchomości						
wpływy z usług	421 000,00	421 000,00	344 336,02	15 000,00	3,56	0,04
wpływy ze zbycia składników majątkowych	0,00	0,00	691,06	0,00	0,00	0,00
wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00
wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	0,00	13 509,43	0,00	0,00	0,00
wpływy z pozostałych odsetek	0,00	0,00	2 400,00	40,00	0,00	0,00
wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	1 000,00	33,33	0,00
wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	0,00	17 407,91	0,00	0,00	0,00
wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	3 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
wpływy z różnych dochodów	170 525,00	170 525,00	300 000,00	327 775,00	192,22	0,91
dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 099,00	2 099,00	3 500,00	73,00	3,48	0,00
wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 001,00	100,02	0,01
wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	0,00	1 535,24	0,00	0,00	0,00
wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	82 751,00	0,00	0,00	0,00
subwencje ogólne z budżetu państwa	1 343 122,90	1 343 122,90	1 343 122,90	1 864 529,00	138,82	5,18
subwencje ogólne z budżetu państwa	1 343 122,90	1 343 122,90	1 343 122,90	1 864 529,00	138,82	5,18
dotacje/ dofinansowanie	9 986 609,71	11 930 352,77	10 440 139,57	1 995 808,76	19,98	5,55
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 185 920,00	1 192 670,00	256 156,80	400 349,76	33,76	1,11
bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
majątkowe	1 185 920,00	1 192 670,00	256 156,80	400 349,760	33,76	1,11
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 127 701,00	1 319 963,70	1 319 963,70	1 043 479,00	92,53	2,90
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	900,00	900,00	900,00	900,00	100,00	0,00
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	293 762,00	1 615 328,46	1 615 328,46	309 914,00	105,50	0,86
środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	219 954,90	219 954,90	0,00	0,00	0,00

dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	235 566,00	222 200,00	212 000,00	240 966,00	102,29	0,67
środki na uzupełnienie dochodów gmin	681 299,71	778 233,71	778 233,71	0,00	0,00	0,00
dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	88 871,00	88 871,00	0,00	0,00	0,00
dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami	0,00	30 570,00	30 570,00	0,00	0,00	0,00
środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 461 461,00	6 461 461,00	5 917 961,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM DOCHODY	40 295 908,00	42 242 651,06	41 141 441,34	35 969 737,80	108,79	100,00

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

„Transport i łączność” (600) – plan 282 940,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 282 940,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

„Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 225 400,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 225 400,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” w kwocie 225 400,00 zł (dotyczy zadania Dotacja celowa z Powiatu Pszczyńskiego oraz z Gminy Pszczyna na pokrycie kosztów linii busa Kobiór-Pszczyna-Kobiór:
 - porozumienie z Gminą Pszczyna na dofinansowanie do organizacji zbiorowego transportu lokalnego – 125 400,00
 - porozumienie z Powiatem Pszczyńskim na dofinansowanie do organizacji zbiorowego transportu lokalnego – 100.000,00);

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 55 040,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 55 040,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości” w kwocie 55 000,00 zł (dotyczy zadania Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.);
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 40,00 zł;

„Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” (60020) – plan 2 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 500,00 zł, w tym:
 - „Wpływy z różnych opłat” w kwocie 2 500,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 889 460,04 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 889 460,04 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

„Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej” (70004) – plan 180 869,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 180 869,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 180 869,00 zł (dotyczy zadania Wpływy z tytułu najmu lokali użytkowych.);

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 401 909,04 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 401 909,04 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności” w kwocie 14 615,00 zł;
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 200 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 20 268,04 zł;
 - „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” w kwocie 167 026,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Wpływy z tytułu dzierżawy gruntów” zaplanowano 107 026,00 zł;
 - w ramach pozostałych zadań zaplanowano 60 000,00 zł;

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 306 682,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 306 682,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 306 682,00 zł (dotyczy zadania Wpływy z tytułu najmu lokali mieszkalnych);

„Działalność usługowa” (710) – plan 900,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 900,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

„Cmentarze” (71035) – plan 900,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 900,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”. Plan dotacji

przyjęty został w budżecie Gminy na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.222.25.2025 z 24 października 2025 roku w kwocie 900,00 zł (dotyczy zadania Działanie 9.1.1.7 Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi);

„Administracja publiczna” (750) – plan 355 774,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 355 774,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 47 661,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 47 661,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” .Plan dotacji przyjęty został w budżecie Gminy na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.222.25.2025 z 24 października 2025 roku w kwocie 47 614,00 zł (dotyczy zadania Działanie 16.1.1.2 Finansowanie, nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji rządowej - dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego, udostępnienie danych osobowych oraz Działanie 11.4.2.2 Zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojusznicych przez sektor pozamilitarny);
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” wyliczony został na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.222.25.2025 z 24 października 2025 roku.
 - w kwocie 47,00 zł (dotyczy zadania Dochód budżetu gminy z tytułu realizacji zadań zleconych dot. 5% opłat za udostępnienie danych osobowych);

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 308 113,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 308 113,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 2 863,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 305 250,00 zł;

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom

gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 2 000,00 zł (dotyczy zadania Dotacja celowa z na prowadzenie Centralnego Rejestru Wyborców zgodnie z pismem Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku Białej znak DBB-3113.13.2025 z dnia 22 października 2025 roku);

-

„Obrona narodowa” (752) – plan 960,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 960,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

„Pozostałe wydatki obronne” (75212) – plan 300,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 300,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 300,00 zł (dotyczy zadania Działanie 11.4.2.4 Szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorstw. Plan dotacji przyjęty został w budżecie Gminy na podstawie pisma z Wydziału Finansów i Budżetu Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego nr ZKV.3121.9.2025 z 27 października 2025r.);

-

„Kwalifikacja wojskowa.” (75224)

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 660,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 660,00 zł (dotyczy zadania Działanie 11.4.2.7 Przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej) Plan dotacji przyjęty został w budżecie Gminy na podstawie pisma z Wydziału Finansów i Budżetu Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego nr ZKV.3121.9.2025 z 27 października 2025r.);
 - „Kwalifikacja wojskowa.”;

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 200,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 200,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

„Zarządzanie kryzysowe” (75421) – plan 200,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 200,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” -plan dotacji przyjęty został w budżecie Gminy na podstawie pisma z Wydziału Spraw Obywatelskich Starostwa Powiatowego w Pszczynie nr SO,5534.5.2025.V z dnia 31 października 2025 roku w kwocie 200,00 zł (dotyczy zadania Środki z dotacji na konserwację i utrzymanie systemów alarmowania i łączności);

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 27 943 238,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 27 943 238,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 3 105,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 105,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 3 105,00 zł;
- dochody wyszacowano na podstawie średnich wpływów z tego tytułu w ostatnich latach

○ „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 5 037 797,00 zł

- od osób prawnych” w kwocie 2 283 726,00 zł;
- od osób fizycznych” w kwocie 2 754 071,00 zł;

Plan dochodów przyjęto zgodnie z wymiarem ustalonym na dzień 30 października 2025 roku przy zastosowaniu stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Gminy w dniu 30 października 2025 roku Uchwałą Nr RG.0007.112.2025 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2026 rok

○ „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 49 625,00 zł, w tym:

- od osób prawnych w kwocie 4 600,00 zł;
- od osób fizycznych w kwocie 45 025,00 zł;

Wpływy z powyższego podatku ustalono na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2025 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzający kwartał poprzedzający rok podatkowy 2026 będącej podstawą ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026. Zgodnie z w/w komunikatem cena skupu żyta, która stanowi podstawę do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026 wynosi 66,42 zł. za 1q (spadek ceny skupu żyta o 21,2473 % w stosunku do roku 2025).

○ „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 154 105,00 zł, w tym:

- od osób prawnych w kwocie 154 100,00 zł;
- od osób fizycznych w kwocie 5,00 zł;

Planowany dochód z podatku leśnego został ustalony zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 20 października 2026 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze 3 kwartały 2025 r. która wynosi 281,37 zł/m3. (wzrost ceny sprzedaży o 1,3576% w stosunku do ceny przyjętej w roku poprzednim).

○ „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 64 000,00 zł, w tym:

- od osób prawnych w kwocie 40 000,00 zł;
- od osób fizycznych w kwocie 24 000,00 zł;

Podatek od środków transportowych ustalony został na podstawie stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Gminy w dniu 30 października 2025 r. (Uchwała Nr RG.0007.113.2015 z dnia 30 października 2025 r.)

○ „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 275 175,00 zł, w tym:

- od osób prawnych w kwocie 5 175,00 zł;
- od osób fizycznych w kwocie 270 000,00 zł;

Dochody wynikające z ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych pobierane przez Urzędy Skarbowe na rzecz gmin zgodnie z ustawą z dnia 09 września 2000 r. Ze względu na wahania wykonania tych dochodów w

poszczególnych latach do budżetu na 2026 rok postanowiono przyjąć dochody w kwocie stanowiącej średnią kwotę wpłat z ostatnich lat.

- „wpływy z podatku od spadków i darowizn” w kwocie 10 350,00 zł;

Dochody wynikające z ustawy o podatku od spadków i darowizn pobierane na rzecz Gminy przez Urzędy skarbowe zgodnie z ustawą z dnia 28 lipca 1983r w sprawie podatku od spadków i darowizn. Zaplanowanie wielkości dochodów z tego podatku jest dość trudne, bowiem nie sposób przewidzieć ilości dokonywanych zapisów, spadków i dziedziczeń o czym świadczą wpływy z tego podatku do budżetu Gminy w poprzednich latach, stąd do budżetu na 2026 rok przyjęto dochody na poziomie szacunkowego wykonania tych dochodów w bieżącym roku.

- „wpływy z opłaty targowej” w kwocie 3 000,00 zł;

Wpływy z tytułu opłaty targowej na rok 2026 zaplanowano na poziomie średniego wykonania tych dochodów z ostatnich lat, uwzględniając stawki określone Uchwałą Nr RG.0007.76.2025 z dnia 06 marca 2025 roku

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 202 360,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 202 360,00 zł, w tym:
 - „wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” w kwocie 40 000,00 zł;

Dochody pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz gminy wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Ze względu na utrudniony w Gminie dojazd do większości punktów sprzedaży (kilkuletni remont dróg) oraz wprowadzenie na terenie naszej Gminy uchwały ograniczającej godziny sprzedaży alkoholu, do budżetu na 2025 rok przyjęto dochody wyszacowane na podstawie wpływów za 2024 roku.

- „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 12 360,00 zł;
- „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 150 000,00 zł (dotyczy zadania Wpływy z opłat za sprzedaż napojów alkoholowych);

Na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi gmina zobowiązana jest do

pobierania opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych od wszystkich podmiotów handlujących alkoholem. Szacowane wpływy z tytułu tych opłat na 2025 r. ustalono na poziomie przewidywanego wykonania dochodów w latach poprzednich oraz liczbę zarejestrowanych podmiotów ubiegających się w 2024 roku o uzyskanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 22 143 721,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 22 143 721,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 21 771 138,00 zł;

Planowane wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na 2026 rok zaplanowano w wysokości kwoty określonej dla Gminy Kobiór przez Ministra Finansów (pismo Ministra Finansów znak ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 r. w sprawie informacji o należnych na 2026 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz o dochodach z tytułu subwencji ogólnej). Wysokość udziału w podatku PIT dla gminy wynosi 7,0% dochodów podatników, przy czym dochody Gminy z tego tytułu obliczone zostały jako procent dochodów podatników z terenu Gminy Kobiór na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2024 zeznaniach podatkowych, zwaloryzowanych o 37,1%.

- „wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 372 583,00 zł;

Planowane wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych na 2026 rok zaplanowano w wysokości kwoty określonej dla Gminy Kobiór przez Ministra Finansów (pismo Ministra Finansów znak ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 r. w sprawie informacji o należnych na 2026 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz o dochodach z tytułu subwencji ogólnej). Wysokość udziału w podatku CIT dla gminy wynosi 1,6% dochodów podatników podatku dochodowego od osób prawnych posiadających siedzibę na obszarze naszej gminy. Dochód Gminy z tego tytułu obliczony został jako procent dochodów podatników mających siedzibę na terenie gminy Kobiór na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2024 zeznaniach podatkowych, zwaloryzowanych o 29,5%.

„Różne rozliczenia” (758) – plan 1 864 529,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 864 529,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” (75834) – plan 1 864 529,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 864 529,00 zł, w tym:

- „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 1 864 529,00 zł;

Planowane kwoty subwencji na 2026 rok przyjęte zostały do budżetu Gminy Kobiór na podstawie pisma Ministra Finansów znak ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 r. w sprawie informacji o należnych na 2026 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz o dochodach z tytułu subwencji ogólnej). Gmina otrzyma w ramach tych subwencji środki na pokrycie

- potrzeb oświatowych kwotę w wysokości 10 877 850,00 zł
- potrzeb rozwojowych kwotę w wysokości 886 316,00 zł,
- potrzeb uzupełniających kwotę 1 407 195,00 zł.

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 490 951,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 490 951,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 6 650,00 zł, w tym:

○ dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 650,00 zł, w tym:

- „wpływy z różnych opłat” w kwocie 150,00 zł;
- „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” w kwocie 2 000,00 zł (dotyczy zadania Wynajem pomieszczeń szkoły);

- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 4 500,00 zł (dotyczy zadania Wynagrodzenie płatnika 0,3% za terminowe odprowadzanie podatku, odsetki od środków na rachunku bankowym);

„Przedszkola” (80104) – plan 82 001,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 82 001,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 63 000,00 zł (dotyczy zadania Wpłaty z opłat stałych za pobyt w przedszkolu);
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 14 000,00 zł (dotyczy zadania Wynagrodzenie płatnika 0,3% za terminowe odprowadzanie podatku, odsetki od środków na rachunku bankowym);
 - „wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej” w kwocie 5 001,00 zł (dotyczy zadania Środki wypracowane przez Gminne Przedszkole na wyodrębnionym rachunku dot. Dodatkowych Zadań Oświatowych);

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 402 300,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 402 300,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole” w kwocie 402 300,00 zł (dotyczy zadania Zakup posiłków dla dzieci);

„Pomoc społeczna” (852) – plan 329 510,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 329 510,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

Środki przyjęte zostały w budżecie gminy na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego nr FBI.3111.222.25.2025 z 24 października 2025 roku. oraz zabezpieczone ze środków własnych i zaplanowano na:

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 6 000,00 zł,

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” -dotyczy zadania Działanie 13.1.2.5 Przeciwdziałanie przemocy domowej);

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 13 669,00 zł:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” – (dotyczy zadania Działanie 20.1.3.1 Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione);

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 14 299,00 zł:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” dotyczy zadania Działanie 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej);

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 134 745,00 zł:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” dotyczy zadania Działanie 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej);

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 122 173,00 zł, w tym:

- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 3 000,00 zł (dotyczy zadania Wynagrodzenie płatnika 0,3% za terminowe odprowadzanie podatku, odsetki od środków na rachunku bankowym);
- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 119 173,00 zł (dotyczy zadania Działanie 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej);

„Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej” (85220) – plan 5 000,00 zł:

- „wpływy z usług”

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 10 000,00 zł:

- „wpływy z usług”;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 18 328,00 zł:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 18 328,00 zł (dotyczy zadania Działanie 13.1.2.6 pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najmłodszych);

„Pozostała działalność” (85295) – plan 5 296,00 zł:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 5 296,00 zł (dotyczy zadania Działanie 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej);

„Rodzina” (855) – plan 1 392 684,76 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 992 335,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 400 349,76 zł.**

Planowane dochody bieżące ujęte w budżecie gminy na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.222.25.2025 z dnia 24 października 2025 r., w tym:

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan dochodów bieżących 981 801,00 zł, w tym:

- „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 1 000,00 zł;
- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” (dotyczy zadania Działanie 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów w kwocie 972 528,00 zł oraz Działanie 13.4.1.6 Wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny w kwocie 8 248,00 zł) w kwocie 980 776,00 zł;
- „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” (udział z wpłat dłużników alimentacyjnych z tyt. Funduszu alimentacyjnego 40% wpłaty) w kwocie 25,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan dochodów bieżących 327,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” (dotyczy zadania Działanie 13.4.1.4 Wsparcie rodzin wielodzietnych) w kwocie 326,00 zł;
- „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 1,00 zł (dotyczy zadania Dochód budżetu gminy z tytułu zadań zleconych dot. 5% udziału w wpłatach za wydanie duplikatu Karty Dużej rodziny) w kwocie 1,00 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan dochodów bieżących 3 700,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” (dotyczy zadania Działanie 13.4.2.4 Finansowanie, monitorowanie oraz kontrola realizacji zadań w obszarze wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej) w kwocie 3 700,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan dochodów bieżących 6 507,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” (dotyczy zadania Działanie 20.1.3.1 Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione) w kwocie 6 507,00 zł;

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan dochodów majątkowych 400 349,76 zł, w tym:

- „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” w kwocie 400 349,76 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 2 416 591,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 416 591,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 1 025,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 025,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 1 025,00 zł (dotyczy zadania Wpływy z opłat za zmniejszenie naturalnej retencji);

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 2 400 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 400 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 2 400 000,00 zł (dotyczy zadania Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.);

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 15 566,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 15 566,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” w kwocie 15 566,00 zł;

II. Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Kobiór na 2026 rok ustalony został w kwocie 38 478 944,90 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 35 969 379,09 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 2 509 565,81 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 93,48% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 6,52% wydatków ogółem.

Zaplanowane na 2026 rok wydatki w stosunku do planu wydatków przyjętych uchwałą budżetową na 2025 rok ogółem są niższe o 10,28%, natomiast wydatki majątkowe, w porównaniu do planu na 2025 rok są niższe o 76,62%. W 2026 r. planuje się wnioskowanie o dofinansowanie do nowych zadań inwestycyjnych stad konieczność ujęcia w budżecie na rok 2026r. wydatków na ten cel. Planowane na 2026 rok wydatki bieżące w stosunku do planu na 2025 rok wzrosły o 11,87% , przy czym największy wzrost wydatków zanotowano grupie wydatków na wynagrodzenia . Wzrost wynagrodzeń w 2026 roku wynika z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 11 września 2025 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2026 r. oraz planowanymi podwyżkami wynagrodzenia dla nauczycieli o 3% a w tym również pochodnych od wynagrodzeń oraz świadczeń. Ponadto spory wzrost wydatków wykazany jest w grupie wydatków związanych z działem 600 Transport i łączność. Na ten stan rzeczy ma fakt realizacji inwestycji drogowych przy udziale środków zewnętrznych.

Kształtowanie się wydatków Gminy w roku 2025 oraz planowane wydatki na 2026 rok w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan na 01.01.2025	Plan na 30.09.2025r	przewidywane wykonanie na 31.12.2025	Plan wydatków na 2026 rok	% 2026/2025
1	2	3	4	5	6	7	8

010		Rolnictwo i łowiectwo	191 894,00	1 339 997,20	1 164 398,54	88 350,00	46,04
	01008	Melioracje wodne	190 082,00	205 432,00	30 333,34	86 850,00	45,69
	01030	Izby rolnicze	1 312,00	1 312,00	1 312,00	1 500,00	114,33
	01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	500,00	1 122 610,00	1 122 610,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	0,00	10 643,20	10 143,20	0,00	0,00
600		Transport i łączność	7 823 064,00	8 643 588,90	8 633 736,38	2 006 937,00	25,65
	60004	Lokalny transport zbiorowy	950 303,00	1 120 752,00	1 120 752,00	1 130 437,00	118,96
	60014	Drogi publiczne powiatowe	410 000,00	291 000,00	291 571,48	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	6 456 961,00	7 089 961,00	7 085 961,00	621 000,00	9,62
	60017	Drogi wewnętrzne	0,00	30 000,00	23 576,00	240 000,00	0,00
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	5 800,00	13 515,89	13 515,89	15 500,00	267,24
	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	0,00	98 360,01	98 360,01	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	3 108 940,00	3 424 811,00	2 548 181,00	1 985 052,90	63,85
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	186 821,00	586 821,00	186 821,00	586 500,00	313,94
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	142 600,00	137 600,00	127 600,00	135 600,00	95,09
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	2 779 519,00	2 700 390,00	2 233 760,00	1 262 952,90	45,44
710		Działalność usługowa	135 361,00	135 361,00	135 361,00	102 768,00	75,92
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	119 161,00	119 161,00	119 161,00	86 868,00	72,90
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100,00
	71035	Cmentarze	1 200,00	1 200,00	1 200,00	900,00	75,00
750		Administracja publiczna	6 301 389,00	6 437 937,09	6 228 953,00	6 811 755,76	108,10
	75008	Izby skarbowe i urzędy skarbowe	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	49 071,00	58 413,00	58 413,00	47 614,00	97,03
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	222 584,00	222 584,00	134 000,00	222 584,00	100,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 909 292,00	6 036 292,00	5 919 892,00	6 349 303,76	107,45
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	8 000,00	10 000,00	100,00
	75095	Pozostała działalność	110 442,00	110 648,09	108 648,00	117 254,00	106,17
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 000,00	55 659,00	55 659,00	2 000,00	100,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00
	75107	Wybory prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	0,00	53 659,00	53 659,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	1 183,00	31 753,00	31 753,00	960,00	81,15
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	600,00	600,00	300,00	50,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	583,00	583,00	583,00	660,00	113,21
	75295	Pozostała działalność	0,00	30 570,00	30 570,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	82 264,00	143 464,00	117 264,00	164 273,20	199,69
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
	75405	Komendy powiatowe Policji	0,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	62 264,00	68 264,00	57 264,00	79 073,20	127,00
	75414	Obrona cywilna	10 000,00	10 000,00	0,00	30 000,00	300,00

	75421	Zarządzanie kryzysowe	10 000,00	10 200,00	5 000,00	30 200,00	302,00
757		Obsługa długu publicznego	39 158,00	39 158,00	19 158,00	9 076,65	23,18
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	39 158,00	39 158,00	19 158,00	9 076,65	23,18
758		Różne rozliczenia	250 000,00	135 903,00	0,00	276 415,00	110,57
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	250 000,00	135 903,00		276 415,00	110,57
801		Oświata i wychowanie	15 141 137,00	15 560 798,16	14 908 216,92	16 827 026,48	111,13
	80101	Szkoły podstawowe	8 025 196,00	8 282 469,50	7 789 472,50	8 739 036,00	108,89
	80104	Przedszkola	3 999 018,00	4 085 220,50	4 000 286,26	4 512 309,00	112,84
	80107	Świetlice szkolne	355 617,00	355 617,00	355 617,00	395 984,00	111,35
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	206 211,00	206 211,00	206 211,00	240 340,00	116,55
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	59 053,00	59 053,00	41 253,00	64 476,48	109,18
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	829 911,00	829 911,00	776 061,00	815 860,00	98,31
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	265 141,00	202 651,00	202 651,00	243 180,00	91,72
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 385 360,00	1 476 469,00	1 476 469,00	1 801 711,00	130,05
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	45 261,35	45 261,35	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	15 630,00	17 934,81	14 934,81	14 130,00	90,40
851		Ochrona zdrowia	264 000,00	329 116,37	329 116,37	255 000,00	96,59
	85111	Szpital ogólny	0,00	11 510,00	11 510,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00	2 000,00	2 000,00	1 000,00	50,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	191 666,00	245 272,37	245 272,37	176 900,00	92,30
	85158	Izby wytrzeźwień	9 334,00	9 334,00	9 334,00	12 100,00	129,63
	85195	Pozostała działalność	61 000,00	61 000,00	61 000,00	65 000,00	106,56
852		Pomoc społeczna	1 818 774,00	1 925 342,00	1 872 839,00	2 024 274,00	111,30
	85202	Domy pomocy społecznej	198 000,00	210 000,00	200 000,00	322 000,00	162,63
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	100,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17 181,00	14 405,00	14 405,00	15 109,00	87,94
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	78 134,00	66 134,00	66 134,00	83 299,00	106,61
	85215	Dodatki mieszkaniowe	10 000,00	10 000,00	10 000,00	14 000,00	140,00
	85216	Zasiłki stałe	186 693,00	161 854,00	161 854,00	150 745,00	80,74

	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 133 900,00	1 258 006,85	1 232 506,85	1 222 161,00	107,78
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	13 850,00	13 850,00	13 850,00	13 350,00	96,39
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	108 005,00	108 005,00	108 005,00	125 378,00	116,09
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	52 687,00	50 565,00	40 562,00	49 936,00	94,78
	85295	Pozostała działalność	13 324,00	25 522,15	25 522,15	21 296,00	159,83
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 300,00	3 300,00	0,00	4 000,00	121,21
	85395	Pozostała działalność	3 300,00	3 300,00	0,00	4 000,00	121,21
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	3 200,00	3 200,00	0,00	5 400,00	168,75
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	2 200,00	2 200,00	0,00	5 400,00	245,45
855		Rodzina	2 942 637,00	3 056 850,57	2 510 217,66	1 999 083,91	67,94
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 178 079,00	1 246 533,00	1 218 533,00	1 103 556,00	93,67
	85503	Karta Dużej Rodziny	191,00	254,00	254,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	94 315,00	101 509,60	101 509,60	119 288,00	126,48
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	4 132,00	7 989,00	7 989,00	6 507,00	157,48
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 665 920,00	1 700 564,97	1 181 932,06	769 732,91	46,20
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 204 705,00	3 459 323,55	3 269 339,00	4 058 024,00	126,63
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 386 789,00	2 536 773,55	2 386 789,00	2 681 458,00	112,35
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	133 700,00	133 700,00	133 700,00	159 000,00	118,92
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	175 650,00	175 650,00	160 650,00	165 000,00	93,94
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	61 000,00	179 000,00	158 524,00	472 000,00	773,77
	90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	0,00	0,00	0,00	122 000,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	402 000,00	402 000,00	382 000,00	427 000,00	106,22
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	45 566,00	32 200,00	32 200,00	31 566,00	69,28
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 344 041,00	1 368 041,00	1 185 941,00	1 624 118,00	120,84
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	759 156,00	793 156,00	791 156,00	745 356,00	98,18
	92116	Biblioteki	297 864,00	297 864,00	297 864,00	365 042,00	122,55
	92195	Pozostała działalność	287 021,00	277 021,00	96 921,00	513 720,00	178,98
926		Kultura fizyczna	229 600,00	257 600,00	237 600,00	234 430,00	102,10
	92601	Obiekty sportowe	146 400,00	146 400,00	81 400,00	106 080,00	72,46
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	83 200,00	111 200,00	111 200,00	128 350,00	154,27
Wydatki ogółem:			42 886 647,00	46 351 203,84	43 187 257,87	38 478 944,90	89,72

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 35 969 379,09 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 31 638 103,44 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 20 896 177,96 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 10 741 925,48 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 2 367 065,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 1 955 134,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 0,00 zł,
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
 - obsługa długu w wysokości 9 076,65 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 2 509 565,81 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 2 509 565,81 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy Kobiór w wysokości 400 349,76 zł,
 - zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł,
 - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2026 roku zaplanowano w ramach działu Gospodarka mieszkaniowa (35,70%), następnie w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (22,71%), Rodzina (20,67%), Transport i łączność (20,52%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (0,40%).

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

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 88 350,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 88 350,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Melioracje wodne” (01008) – plan 86 850,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 86 850,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 11 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup materiałów do utrzymania bieżącego sieci odwodnienia (włazy, kręgi, rury));
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 21 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup usług remontowych w celu renowacji rowów odwodnienia powierzchniowego gminy, remontu odwodnienia powierzchniowego oraz naprawy wałów zbiorników wodnych);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 52 600,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „podatek od nieruchomości” w kwocie 250,00 zł;

„Izby rolnicze” (01030) – plan 1 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 500,00 zł, w tym:
 - „wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego” w kwocie 1 500,00 zł (dotyczy zadania Wpłaty gmin na Rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego);

„Transport i łączność” (600) – plan 2 006 937,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 491 937,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 515 000,00 zł.**

„Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 1 130 437,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 130 437,00 zł, w tym:
 - „wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących” w kwocie 754 437,00 zł (dotyczy zadania Opłata rocznej zmiennej składki w Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 376 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Świadczenie usług w transporcie zbiorowym osób na trasach Kobiór -Pszczyna, Pszczyna- Kobiór, Kobiór -Tychy, Tychy Kobiór” Finansowanie zaplanowano zadania zaplanowano z porozumień:
 - z Powiatem Pszczyńskim zaplanowano 125 400,00 zł
 - z Gminą Pszczyna zaplanowano 100 000,00 zł
 - oraz ze środków własnych zaplanowano 150 600,00 zł.

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 621 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 275 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 275 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa dróg gminnych w rejonie "Kątów" w Kobiórze - etap I - wkład własny do projektu” zaplanowano 150 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa dróg gminnych w Kobiórze wraz z niezbędną infrastrukturą - wkład własny do projektu” zaplanowano 65 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Zakup i montaż wiat przystankowych” zaplanowano 60 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 346 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 28 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup elementów oznakowania drogowego (znaki drogowe, słupki, tablice, nazwy ulic); zakup witaczy; kruszywa i asfaltobetonu na zimno wraz zakupem innych materiałów do bieżącego utrzymania dróg);
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 90 000,00 zł (dotyczy zadania Częstkowy remont dróg, remonty dróg nawierzchni nieulepszonej, odnowienie oznakowania pionowego i poziomego dróg, dojście do chodnika przy ul. Tuwima 32, naprawa przepustu drogowego 2 szt. ul. Łukowa oraz naprawa mostu na ulicy Łukowej);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 217 000,00 zł (dotyczy zadania Zimowe utrzymanie dróg; dzierżawa gruntów; usługi sprzętowe (koparko-ładowarka, transport), przeglądy techniczne dróg);
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 8 000,00 zł (dotyczy zadania Ubezpieczenie OC dróg gminnych);
 - „podatek od nieruchomości” w kwocie 3 000,00 zł;

„Drogi wewnętrzne” (60017) – plan 240 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 240 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 240 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa drogi wewnętrznej w rejonie ul. Rodzinnej – środki własne” zaplanowano 120 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa ul. Kobiórskiej - dojazd - środki własne” zaplanowano 120 000,00 zł;

„Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” (60020) – plan 15 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 500,00 zł (dotyczy zadania Zakup środków czystości w celu należytego utrzymania przystanków);
 - „zakup energii” w kwocie 4 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup wody);
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 6 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup usług remontowych przystanków);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 000,00 zł (dotyczy zadania Oznakowanie przystanków);

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 1 985 052,90 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 089 120,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 895 932,90 zł.**

„Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej” (70004) – plan 586 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 586 500,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 6 500,00 zł (dotyczy zadania Zakup środków czystości, materiałów remontowych i eksploatacyjnych niezbędnych dla utrzymania budynków administrowanych przez Urząd Gminy);
 - „zakup energii” w kwocie 102 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 446 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Remont pokrycia dachu Gminnego Ośrodka Zdrowia przy ul. Centralnej 12 w Kobiórze” zaplanowano 400 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Usługi serwisowe kotłów gazowych; projekt wraz z przebudową instalacji przeciwpożarowej zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi, wymiana instalacji elektrycznej przy ul. Centralnej 57; wykonanie drenażu oraz izolacji fundamentów Centralna 57” zaplanowano 46 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup usług w zakresie utrzymania budynków m.in. opłata za ścieki bytowe, usługi kominiarskie, badania, przeglądy; projekt Instalacji elektrycznej Centralna 57.);
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 12 000,00 zł (dotyczy zadania Opłata za odpady komunalne);

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 135 600,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 25 000,00 zł (dotyczy zadania Wykupy działek);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 110 600,00 zł, w tym:

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 30 000,00 zł (dotyczy zadania Koszty podziałów, scalenia nieruchomości, rozgraniczenia, wznowienia granic nieruchomości, operatów szacunkowych, ogłoszeń prasowych, opłat za akty notarialne);
- „podatek od nieruchomości” w kwocie 22 000,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 18 600,00 zł (dotyczy zadania Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntu od działek Skarbu Państwa oraz za przekształcenie gruntów);
- „kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych” w kwocie 40 000,00 zł (dotyczy zadania Przejęcie działek pod drogi gminne);

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 1 262 952,90 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 870 932,90 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 870 932,90 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Przebudowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Centralnej 59 w Kobiórze - wkład własny gminy do projektu” zaplanowano 330 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Centralnej 59 w Kobiórze dofinansowanie na podstawie umowy nr BSK/23/24/003039/zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego o udzielenie finansowego wsparcia ze środków Funduszu Dopłat w ramach realizacji przez BGK rządowego programu budownictwa mieszkaniowego” zaplanowano 540 932,90 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 392 020,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 17 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup materiałów budowlanych i eksploatacyjnych zagospodarowanych przez brygadę komunalną (Remonty wykonane własnymi siłami w budynkach komunalnych));
 - „zakup energii” w kwocie 130 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 27 500,00 zł (dotyczy zadania naprawy awaryjne instalacji /elektrycznej, wodno-kanalizacyjnej, gazowej/);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 100 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup usług z zakresu odprowadzenia ścieków bytowych, kominiarskich, badanie instalacji odgromowych w budynkach, badanie instalacji elektrycznych w mieszkaniach, przeglądy roczne i pięcioletnie);
 - „opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe” w kwocie 35 000,00 zł (dotyczy zadania Koszty Zarządu Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Centralna 30-38);
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 17 280,00 zł (dotyczy zadania Ubezpieczenie OC budynków komunalnych);
 - „podatek od nieruchomości” w kwocie 12 240,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 46 000,00 zł (dotyczy zadania Opłata za odpady komunalne z budynków komunalnych);
 - „pozostałe odsetki” w kwocie 1 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup Usług obcych w tym opłata za dzierżawę słupów, opłaty za przyłącza);
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 6 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 102 768,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 102 768,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 86 868,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 86 868,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 5 000,00 zł (dotyczy zadania Wynagrodzenia dla komisji architektonicznych dot. planu ogólnego i jego zmiany);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 81 868,00 zł (dotyczy zadania Wydatki na ogłoszenia prasowe, zmiany m.p.z.p. oraz wydatki na warunki zabudowy dla terenów nieobjętych m.p.z.p. a także na opracowanie strategii gminy);

„Zadania z zakresu geodezji i kartografii” (71012) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 000,00 zł (dotyczy zadania Komunalizacja mienia, opłaty sądowe, usługi administracyjne, aktualizacje map do wymienionych celów);

„Cmentarze” (71035) – plan 900,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 900,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 600,00 zł (dotyczy zadania Wynagrodzenie płatne z dotacji w ramach działania 9.1.1.7 Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 300,00 zł (dotyczy zadania Zakup zniczy, kwiatów, środków czystości płatne z dotacji w ramach działania 9.1.1.7 Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi);

„Administracja publiczna” (750) – plan 6 811 755,76 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 6 811 755,76 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Izby skarbowe i urzędy skarbowe” (75008) – plan 65 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 65 000,00 zł, w tym:
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 65 000,00 zł;

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 47 614,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 47 614,00 zł płatne z dotacji; w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 39 747,02 zł (dotyczy zadania Działanie 16.1.1.2 Finansowanie nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji oraz Działanie 11.4.2.2 Zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojuszniczych przez sektor poza militarny);
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 6 729,18 zł (dotyczy zadania Działanie 16.1.1.2 Finansowanie nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji oraz Działanie 11.4.2.2 Zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojuszniczych przez sektor poza militarny);
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 973,80 zł (dotyczy zadania Działanie 16.1.1.2 Finansowanie nadzór i kontrola realizacji zadań

z zakresu administracji oraz Działanie 11.4.2.2 Zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojusznicznych przez sektor pozamilitarny);

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 164,00 zł (dotyczy zadania Działanie 16.1.1.2 Finansowanie nadzór i kontrola realizacji zadań z zakresu administracji oraz Działanie 11.4.2.2 Zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojusznicznych przez sektor pozamilitarny);

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 222 584,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 222 584,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 212 584,00 zł (dotyczy zadania Wypłata diet radnym za udział w posiedzeniach sesji, komisji);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 7 500,00 zł (dotyczy zadania Zakup szkoleń dla radnych, opłata za system "posiedzenia.pl");

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 6 349 303,76 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 349 303,76 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 45 000,00 zł;
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 18 881,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 3 900 382,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 349 827,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 708 717,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 107 125,76 zł;
 - „wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 24 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 189 300,00 zł (dotyczy zadania wydatki w związku z okazją 90-tej, 95-tej rocznicy urodzin, jubileuszem 50 i 60 lat pożycia małżeńskiego, materiały biurowe, prenumerata, środki czystości, spożywcze, zestawy i akcesoria komputerowe, tonery, tusze);
 - „zakup energii” w kwocie 136 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 39 000,00 zł (dotyczy zadania Remont pomieszczeń biurowych w budynku Urzędu Gminy);
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 4 500,00 zł (dotyczy zadania Opłata za badania wstępne i okresowe pracowników urzędu);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 476 832,00 zł (dotyczy zadania usługi zdrowotne, pocztowe, drukarskie, gastronomiczne, telekomunikacyjne, remontowe (remont pomieszczeń biurowych), konserwacja i naprawa sytemu alarmowego, nadzór bhp, p. poż, ogłoszenia i informacje w prasie, wydruk, transport –143.790,00 - nadzór autorski nad oprogramowaniem, abonament LEX, utrzymanie strony internetowej, odnowa licencji antywirusowej, certyfikaty);
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 14 000,00 zł (dotyczy zadania Opłata za Internet mobilny, stacjonarny, telefonie komórkową i stacjonarną);
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 7 200,00 zł (dotyczy zadania Ubezpieczenie budynku Urzędu Gminy);

- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 111 115,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 4 800,00 zł;
- „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 2 400,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 25 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 35 224,00 zł;

„Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (75095) – plan 117 254,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 117 254,00 zł, w tym:
 - „wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących” w kwocie 96 500,00 zł (dotyczy zadania Stała części składki na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii oraz zadania: Składka członkowska na rzecz Międzygminnego Ośrodka Pomocy Społecznej);
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 20 754,00 zł (dotyczy zadania Wpłata składki członkowskiej na rzecz Śląskiego Związku Gmin i Powiatów, Związku Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego, LGD Ziemia Pszczyńska);

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 2 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 675,00 zł (dotyczy zadania Finansowanie kosztów aktualizowania Centralnego Rejestru Wyborców przez KBW w Bielsku- Białej);
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 284,00 zł (dotyczy zadania Finansowanie kosztów aktualizowania Centralnego Rejestru Wyborców przez KBW w Bielsku- Białej);
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 41,00 zł (dotyczy zadania Finansowanie kosztów aktualizowania Centralnego Rejestru Wyborców przez KBW w Bielsku- Białej);
 -

„Obrona narodowa” (752) – plan 960,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 960,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Pozostałe wydatki obronne” (75212) – plan 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 300,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 300,00 zł;

„Kwalifikacja wojskowa.” (75224) – plan 660,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 660,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 660,00 zł;

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 164 273,20 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 154 273,20 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 10 000,00 zł.**

„Komendy powiatowe Policji” (75405) – plan 25 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
 - „wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy” w kwocie 25 000,00 zł (dotyczy zadania Ponadwymiaryowe służby Policji na terenie Gminy Kobiór);

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 79 073,20 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 10 000,00 zł (dotyczy zadania Opracowanie dokumentacji aplikacyjnej dla celów doposażenia OSP w Kobiórce);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 69 073,20 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 18 000,00 zł (dotyczy zadania Wypłata ekwiwalentu członkom OSP w Kobiórce za udział w akcji);
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 9 043,20 zł (dotyczy zadania Wypłata wynagrodzenia na podstawie umowy dla osoby pełniącej obowiązki gospodarza i kierowcy w OPS w Kobiórce);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 500,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 14 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 13 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 450,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 4 500,00 zł;
 - „podatek od nieruchomości” w kwocie 2 580,00 zł;

„Obrona cywilna” (75414) – plan 30 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 000,00 zł;

„Zarządzanie kryzysowe” (75421) – plan 30 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 200,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 200,00 zł;

„Obsługa długu publicznego” (757) – plan 9 076,65 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 9 076,65 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 9 076,65 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 9 076,65 zł, w tym:
 - „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” w kwocie 9 076,65 zł; które zaplanowano na zapłatę odsetek od spłacanych przez gminę pożyczek w WFOŚiGW.

„Różne rozliczenia” (758) – plan 276 415,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 276 415,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 276 415,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 276 415,00 zł, w tym:
 - „rezerwy” w kwocie 276 415,00 zł;

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 16 827 026,48 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 16 827 026,48 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 8 739 036,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8 739 036,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 256 892,00 zł;
 - Wynagrodzenia łącznie 7 484 360,00 zł, w tym:
 - Wynagrodzenia administracji w kwocie 2 206 810,00 zł w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 981 368,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 66 885,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 040 797,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 100 760,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 17 000,00 zł;
 - Wynagrodzenia nauczycieli 5 277 550,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 4 957 581,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 319 969,00 zł;
 - Inne wydatki:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 131 300,00 zł (dotyczy zadania Zakup druków szkolnych, materiałów biurowych, środków opatrunkowych, markerów do

tablic, środków czystości, sprzętu szkolnego - wyposażenie, artykułów bieżącego utrzymania boiska, akcesoriów komputerowych, programów licencji));

- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 26 500,00 zł (dotyczy zadania Zakup 2 monitorów interaktywnych, ekranu projekcyjnego, pomocy naukowych przedmiotowych, wkład własny do programu "Cyfrowy uczeń");
- „zakup energii” w kwocie 227 400,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 124 000,00 zł (dotyczy zadania Remont pomieszczeń szkolnych: wymiana wykładziny oraz malowanie w dwóch salach lekcyjnych i pokoju nauczycielskim, remont części dachu, remont schodów od ul. Centralnej i szatni, bieżące naprawy sprzętu i awarie, remont sali 30a- przekształcenie pomieszczenia gospodarczego na salę lekcyjną);
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 5 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 132 740,00 zł (dotyczy zadania Zakup usług niezbędnych dla działalności bieżącej szkoły typu przeglądy oświetlenia, stanu technicznego budynku, kotłowni, boiska oraz usługi pocztowe, opłata za odprowadzenie ścieków, koszty serwisowania sprzętu, opłaty abonamentowe z tytułu programów i licencji oraz usług informatycznych, inne drobne usługi ślusarskie i stolarskie, prowizja bankowa, opłata RTV, wyrobienie i odnowienia podpisów kwalifikowanych);
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 5 500,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 3 500,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 13 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 305 564,00 zł;
- „podatek od nieruchomości” w kwocie 300,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 16 380,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 6 600,00 zł;

„Przedszkola” (80104) – plan 4 512 309,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 512 309,00 zł, w tym:

- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 117 158,00 zł;

Wynagrodzenia łącznie w kwocie 3 789 766,00 zł w tym:

Wynagrodzenia administracji w kwocie 2 069 267,00 zł, w tym:

- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 323 510,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 98 969,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 547 407,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 71 681,00 zł;
 - „wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” w kwocie 18 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 9 700,00 zł (dotyczy zadania Prowadzenie księgi obiektu budowlanego, obsługa programu komputerowego, sieci internetowej, sprzętu komputerowego i innych w miarę potrzeb);
- Wynagrodzenie nauczycieli w kwocie 1 720 499,00 zł, w tym:
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 21 900,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 583 714,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 114 885,00 zł;

Inne wydatki

- „zakup materiałów i wyposażenia” (dotyczy zadania Zakup środków czystości, materiałów do wykonania bieżących remontów i napraw typu farby, gips, materiałów biurowych dla administracji, sprzętu gospodarczego, ręczników papierowych dla dzieci, sprzętu rekreacyjnego do ogrodu, zakup materiałów plastycznych dla dzieci, prenumeraty czasopism, zakup leków i materiałów plastycznych, paliwo do kosiarki i podkaszarki) w kwocie 56 260,00 zł;
- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 12 340,00 zł;
- „zakup energii” (dotyczy zadania Energia, gaz, woda) w kwocie 153 200,00 zł;
- „zakup usług remontowych” (dotyczy zadania Bieżące naprawy) w kwocie 5 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 4 500,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania Abonament MobiDziennika-elektronicznego dziennika zajęć dydaktycznych, pomiar prądu, prowizje bankowe, przeglądy instalacji CO i gazowej, abonament strony internetowej, programu oświatowego i WIZJA NET, usługi kominarskie, Opłata RTV, opłata za ścieki, usługi pocztowe, obsługa programu komputerowego, FK, Kadry i Płace/firmy TENSOFT, nadzór BHP, odnowienie podpisu kwalifikowanego, szkolenia ppoż. i z pierwszej pomocy, bieżące naprawy, dozór techniczny windy towarowej i osobowej) w kwocie 61 780,00 zł;
- „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” (dotyczy zadania Finansowanie przebywania dzieci z Gminy Kobiór w przedszkolach poza terenem Gminy (wydatek wynikający z art. 90 ustawy o systemie oświaty) w kwocie 130 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 3 100,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 078,00 zł;
- „różne opłaty i składki” (dotyczy zadania Ubezpieczenie budynku Przedszkola) w kwocie 7 500,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 155 127,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” (dotyczy zadania Wywóz nieczystości) w kwocie 13 000,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 500,00 zł;

„Świetlice szkolne” (80107) – plan 395 984,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 395 984,00 zł, w tym:

- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 21 112,00 zł;

Wynagrodzenia w łącznej kwocie 353 926,00 zł, w tym:

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 53 623,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 7 683,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 273 250,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 19 370,00 zł.

Inne wydatki:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 6 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 14 946,00 zł;

„Dowozienie uczniów do szkół” (80113) – plan 240 340,00 zł, w tym:

○ wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 240 340,00 zł, w tym:

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 240 000,00 zł (dotyczy zadania Koszty umowy zawartej z firmą dowożącą uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Kobiór do szkół w Pszczynie i Tychach);
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 340,00 zł;

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 64 476,78 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 89 113,35 zł, w tym:
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 89 113,35 zł (dotyczy zadania Kształcenie zawodowe nauczycieli);

„Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 815 860,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 815 860,00 zł, w tym
Wynagrodzenia i pochodne w łącznej kwocie 372 284,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 1 400,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 291 244,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 22 200,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 53 600,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 3 840,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 11 000,00 zł;
- „zakup środków żywności” w kwocie 399 600,00 zł (dotyczy zadania Zakup artykułów spożywczych do przygotowania obiadów dla uczniów szkoły);
- „zakup energii” w kwocie 11 800,00 zł (dotyczy zadania Energia, gaz, woda);
- „zakup usług remontowych” w kwocie 1 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 300,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 850,00 zł (dotyczy zadania Opłata za odprowadzenie ścieków, abonament programu Librus dla intendenta, inne drobne usługi);
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 12 256,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 970,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 800,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80149) – plan 243 180,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 243 180,00 zł, w tym:
Wynagrodzenia i pochodne w łącznej kwocie 112 158,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 4 627,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 66 542,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 3 906,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 32 437,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 646,00 zł;
- Inne wydatki:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 640,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 660,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 5 400,00 zł (dotyczy zadania Energia, gaz, woda);

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 300,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 4 410,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 110 265,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 4 347,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 1 801 711,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 801 711,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 64 800,00 zł;
 Wynagrodzenia i pochodne w kwocie 1 736 911,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 216 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 16 395,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 257 710,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 36 923,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 124 750,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 85 133,00 zł;

„Pozostała działalność” (80195) – plan 14 130,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 14 130,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 13 500,00 zł;
 - „zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych” w kwocie 630,00 zł (dotyczy zadania Wynagrodzenie dla ekspertów na planowane postępowania egzaminacyjne);

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 255 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 255 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 1 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 176 900,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 176 900,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 40 530,00 zł;
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 13 800,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 663,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 2 526,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 355,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 56 100,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 7 926,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 44 000,00 zł;

- „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 500,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 500,00 zł;

„Izby wytrzeźwień” (85158) – plan 12 100,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 100,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” w kwocie 12 100,00 zł (dotyczy zadania Pomoc finansowa w postaci dotacji celowej dla Miasta Bielska-Białej na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym w Bielsku- Białej);

„Pozostała działalność” (85195) – plan 65 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 65 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” w kwocie 27 000,00 zł (dotyczy zadania Pomoc finansowa udzielona Powiatowi Pszczyńskiemu na dofinansowanie zadania publicznego w zakresie wspierania osób niepełnosprawnych mieszkających na terenie Gminy Kobiór);
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 28 000,00 zł (dotyczy zadania Sprawowanie opieki nad osobami schorowanymi, przewlekle chorymi, oraz osobami w terminalnym okresie choroby nowotworowej z terenu Gminy Kobiór);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 000,00 zł (dotyczy zadania Świadczenie usług dowożenia osób niepełnosprawnych z ich miejsca zamieszkania z terenu Gminy Kobiór do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Piasku oraz świadczenie usług edukacyjnych polegających na przeprowadzeniu zajęć profilaktycznych dla uczniów szkoły w zakresie promocji zdrowia psychicznego i zapobiegania zaburzeniom depresyjnym);

„Pomoc społeczna” (852) – plan 2 024 274,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 2 024 274,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 322 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano ze środków własnych w kwocie 322 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 322 000,00 zł (dotyczy zadania Opłata za pobyt mieszkańca Gminy Kobiór w domu pomocy społecznej);

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 7 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano ze środków własnych w kwocie 7 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 6 500,00 zł (dotyczy zadania Działanie 13.1.2.5 Przeciwdziałanie przemocy domowej finansowane z dotacji w kwocie 6 000,00 zł oraz środków własnych w kwocie 500,00 zł);

- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 500,00 zł (dotyczy zadania Działanie 13.1.2.5 Przeciwdziałanie przemocy domowe finansowane ze środków własnych w kwocie 500,00 zł);

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 15 109,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 109,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 15 109,00 zł (dotyczy zadania Działanie 20.1.3.1 Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione - dotacja w kwocie 13 669,00 zł i środki własne 1 440,00 zł);

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 83 299,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 83 299,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 76 299,00 zł (dotyczy zadania Działanie 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej dotacja w kwocie 14 299,00 zł, środki własne w kwocie 69 000,00 zł. Kwotę planu oszacowano dla 5 rodzajów świadczeń:
 - Zasiłki celowe na utrzymanie 29 świadczeń po 500,00 zł koszt 14 500,00 zł,
 - Zasiłki celowe specjalne 5 świadczenia po 1000,00 zł koszt 5 000,00 zł,
 - Pobyt w DMI 9 po 2 500,00 zł koszt 22 500,00 zł,
 - Zasiłek na zakup opału 20 świadczeń po 1 300,00 zł koszt 26 000,00 zł,
 - Inną pomoc rzeczową 10 świadczeń po 100,00 zł koszt 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 7 000,00 zł (dotyczy zadania Działanie 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej, środki własne w kwocie 7 000,00 zł z przeznaczeniem na usługę pogrzebową);

„Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 14 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano ze środków własnych w kwocie 14 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 14 000,00 zł (dotyczy zadania Dodatki mieszkaniowe);

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 150 745,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 150 745,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 150 745,00 zł (dotyczy zadania Działanie 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej dotacja w kwocie 134 745,00 zł, środki własne w kwocie 16 000,00 zł z przeznaczeniem dla 16 uprawnionych osób. Średni zasiłek wynosi 1 229,00 zł);

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 1 222 161,00 zł, w tym dotacje w wysokości 119 173,00 zł oraz środki własne w wysokości 1 127 725,00 zł:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 222 161,00 zł dotyczy zadania Działanie 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej, w rozbiciu na:

- „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 4 500,00 zł (środki własne w kwocie);
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 809 255,00 zł, w tym:
 - Dotacja 10 531,00 zł
 - Środki własne 708 724,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne” ze środków własnych w kwocie 72 090,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 150 112,00 zł
 - dotacja w kwocie 17 553,00 zł,
 - środki własne w kwocie 132 559,00 zł.);
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 21 064,00 zł
 - dotacja w kwocie 1 089,00 zł,
 - środki własne w kwocie 19 975,00 zł.);
- „wynagrodzenia bezosobowe” ze środków własnych w kwocie 15 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” ze środków własnych w kwocie 35 000,00 zł (- Materiały biurowe -4 000,00zł,
 - zakup komputera lub kserokopiarki- 8 000,00zł,
 - materiały biurowe -4 000,00zł,
 - prenumerata biuletynu 1 500,00zł,
 - środki czystości- 4 000,00zł,
 - materiały biurowe 1 000,00zł,
 - program BON ENERGETYCZNY i CZYSTE POWIETRZE) 5 500,00zł,
 - wydatki nie przewidziane 1 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 22 000,00 zł
 - Zakup energii elektrycznej 10 000,00 zł,
 - energii ciepłej 12 000,00zł);
- „zakup usług remontowych” w kwocie 5 000,00 zł
 - konserwacja kserokopiarki 3000,00 zł,
 - nieprzewidziane wydatki 2000,00zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 3 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 44 740,00 zł m. in.
 - obsługa prawna 18 000,00 zł
 - licencja oprogramowania budżet, kadry i pałce Tensoft 13.000,00 zł,
 - obsługa programów rządowych 5 000,00 zł,
 - obsługa Internetu 1 500,00 zł,
 - usługa pocztowa 600,
 - prowizja bankowa 240,00zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 4 000,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 7 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 2 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 19 900,00 zł;
- „podatek od nieruchomości” w kwocie 2 000,00 zł;
- „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 500,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 5 000,00 zł;

„Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej” (85220) – plan 13 350,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano ze środków własnych w kwocie 13 350,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 10 000,00 zł (dotyczy zadania Energia, gaz, woda);
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 500,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 350,00 zł (dotyczy zadania Ubezpieczenie budynku GOPS-u);
- „podatek od nieruchomości” w kwocie 500,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 125 378,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano ze środków własnych w kwocie 125 378,00 zł, w tym:
 - Wynagrodzenia zaplanowano łącznie na kwotę 114 354,00 zł w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 700,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 74 172,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 5 846,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 16 603,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 961,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 15 072,00 zł;
 - Pozostałe wydatki:
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 300,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 2 724,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 500,00 zł;

Ze środków tych zatrudnieni są psycholog i terapeuta. Jeden specjalista zatrudniony jest na umowę o pracę drugi na umowę zlecenie. Świadczeniami jest objętych średnio 12 podopiecznych. Kalkulacja do umowy zlecenia: miesięczna ilość świadczeń (godzin) ok. 80 h, okres świadczenia usług -6 m-cy, koszt jednej godziny – 31,40 zł.

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 49 936,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 49 936,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 49 936,00 zł (dotyczy zadania Działanie 13.1.2.6 pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najmłodszych z dotacji w kwocie 18 328,00zł, ze środków własnych 31 608,00 zł);

Koszt programu ogółem:

Liczba dzieci i młodzieży wymagających pomocy w ramach programu – 15

/średni koszt posiłku 6,00 z 8 15 dzieci*178 dni = 16 020,00 zł/

Pomoc w zakresie dożywiania w formie bonów i zasiłków na zakup żywności -63 000,00 zł w tym:

- zasiłki celowe 45 000,00 zł,

- bony 18 000,00 zł

Ilość rodzin wymagających pomocy w ramach Programu -30

w tym osoby starsze i niepełnosprawne -12.

Razem 63 000,00 zł + 16 020,00zł = 79 020,00 zł

79 020,00 zł * 40% = 31 608,00 zł (wkład własny gminy)

„Pozostała działalność” (85295) – plan 21 296,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 21 296,00 zł, w tym:

- „świadczenia społeczne” w kwocie 5 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 14 296,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Działanie 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej dotacja w kwocie 5 296,00 zł; środki własne w kwocie 6 000,00 zł.”
 - w ramach pozostałych zadań zaplanowano 9 000,00 zł ze środków własnych;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 000,00 zł ze środków własnych;

„Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” (853) – plan 4 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 4 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Pozostała działalność” - /bon ciepłowniczy/ (85395) – plan 4 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano ze środków własnych w kwocie 4 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 500,00 zł;

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 5 400,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 5 400,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 5 400,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano ze środków własnych w kwocie 5 400,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 5 400,00 zł (dotyczy zadania Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym);

„Rodzina” (855) – plan 1 999 083,91 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 480 451,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 518 632,91 zł.

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan 1 103 556,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 103 556,00 zł, w tym:
 - „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 500,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 873 600,00 zł – środki z dotacji (dotyczy zadania Działanie 13.4.1.1 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów oraz Wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny. Środki przeznaczone na

wypłatę zasiłków rodzinnych, dodatków, świadczeń opiekuńczych oraz jedno razowej zapomogi z tyt. Urodzenia dziecka));

- składki na ubezpieczenia emerytalno-rentowe opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 80 000,00 zł – środki z dotacji ;
- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 129 882,00,00 zł, w tym
 - Wynagrodzenia i składki opłacane pracownikom Komórki Świadczeń Rodzinnych - kwota 103 256,00 zł środki własne oraz kwota 27 176,00,00 zł środki z dotacji;
 - pozostałe koszty utrzymania komórki Świadczeń Rodzinnych 16 195,00 w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 300,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 2 724,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 500,00 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 119 288,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 119 288,00 zł, (dotyczy zadania Działanie 13.4.2.4 Finansowanie, monitorowanie oraz kontrola realizacji zadań w obszarze wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej- dotacja w kwocie 3 700,00 zł i środki własne w kwocie 115 588,00 zł dotyczy kosztów asystenta rodziny i kosztów rodzin zastępczych,)
- o w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 53 103,00 zł
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 4 712,00 zł
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 10 095,00 zł
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 416,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 200,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 300,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 100,00 zł;
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 45 000,00 zł – pokrycie kosztów utrzymania dzieci w pieczy zastępczej ;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 500,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 1 362,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 500,00 zł;
 -

Planowana ilość rodzin , które będą objęte wsparciem asystenta rodziny – 4 rodziny.

W związku ze zmianą ustawy o wsparciu rodziny i systemie pieczy zastępczej z dnia 9 czerwca 2011r. (Dz.U. z 2022 poz. 447 ze zm.) od dnia 01 lutego 2023 gminy współfinansują koszty objęcia rodziny zastępczej opieką koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 6 507,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 507,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 6 507,00 zł (dotyczy zadania Działanie 20.1.3.1 Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione - dotacja w kwocie 6 507,00 zł.).

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 4 058 024,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 3 488 024,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 570 000,00 zł.

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 2 681 458,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 681 458,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 132 908,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 24 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 3 464,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 505 000,00 zł (dotyczy zadania Odbiór i zagospodarowanie odpadów; druk materiałów informacyjnych związanych z gospodarką odpadami oraz koszty eksploatacji programu do rozliczeń opłat);
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 4 086,00 zł;

„Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 159 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 159 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 10 000,00 zł (dotyczy zadania dotacja udzielona przez gminę dla Miejskiego Schroniska dla Zwierząt w Tychach na pokrycie kosztów usługi utrzymania zwierząt).
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 17 500,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Materiały do utrzymania czystości , w tym kosze uliczne, pojemniki na odchody zwierząt, kontenery na odpady” zaplanowano 15 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Zakup środków do odrobaczania kotów oraz wyposażenia niezbędnych do wyłapywania zwierząt, ” zaplanowano 2 500,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 3 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup karmy dla dziko żyjących kotów);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 58 500,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Sterylizacja kotów, usługi weterynaryjne dzikich zwierząt również po wypadkach” zaplanowano 18 500,00 zł;
 - w ramach pozostałych zadań zaplanowano 40 000,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 70 000,00 zł;

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 165 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 165 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 50 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup elementów małej architektury (ławki, elementy placów zabaw), paliwa do sprzętu mechanicznego brygady komunalnej, materiałów do robót realizowanych przez brygadę komunalną na terenach komunalnych, narzędzia i materiały eksploatacyjne typu kosiarki, szczotki, odchwaszczacz);
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 37 000,00 zł (dotyczy zadania Naprawa sprzętu mechanicznego, naprawy sprzętów na placach zabaw wraz z uzupełnieniem jego wyposażenia, koszt zagospodarowania działki na potrzeby gminy);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 75 000,00 zł (dotyczy zadania Usługi sprzętowe (wynajęcie wykaszarki, zwyżki, frezowanie pni, formowanie koron drzew itp.) , pielęgnacja nasadzeń, nasadzenia zastępcze + koszty wycinki, dzierżawa terenu pod parking przy cmentarzu, przeglądy placów zabaw);
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 3 000,00 zł (dotyczy zadania Składka OC placu zabaw oraz samochodu dostawczego i ciągnika);

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 472 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 450 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 400 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa instalacji fotowoltaicznych na obiektach komunalnych w Kobiórze oraz Budowa oświetlenia ulicznego w oparciu o odnawialne źródła energii - środki własne stanowiące uzupełnienie do projektu);
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 50 000,00 zł (dotyczy zadania dotacja udzielona przez gminę na dofinansowanie pokrycia kosztów wymiany kotłów na ogrzewanie proekologiczne);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 22 000,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 5 000,00 zł (dotyczy zadania Wykonanie audytu dot. stanu powietrza atmosferycznego i klimatu);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 17 000,00 zł (dotyczy zadania Wykonanie programu Ochrony Środowiska 2026-2029, abonament za czujniki jakości powietrza);

„Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu” (90008) – plan 122 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 100 000,00 zł (dotyczy zadania Środki na przygotowanie dokumentacji inwestycyjnej - zagospodarowanie terenów zielonych przy ul. Zielonej);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 22 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł (dotyczy zadania Pomniki przyrody);
 - „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” w kwocie 2 000,00 zł (dotyczy zadania Opieka nad pomnikami przyrody);

„Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 427 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 20 000,00 zł (dotyczy zadania Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowych oświetlenia ul. Wiosennej i Kobiórskiej);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 407 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 12 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup słupów i sprzętu nieobjętego umową konserwacyjną (ikony świetlne, projektory, iluminacje i dekoracje));
 - „zakup energii” w kwocie 250 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 130 000,00 zł (dotyczy zadania Najem urządzeń oświetlenia ulicznego zlokalizowanych na terenie Gminy Kobiór - um. z Tauron Nowe Technologie SA, usługi utrzymania oświetlenia ulicznego będącego własnością Gminy Kobiór, modernizacja oświetlenia, monitoring);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup Usług obcych w tym opłata za dzierżawę słupów, opłaty za przyłącza);

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 31 566,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 31 566,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 25 566,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Dofinansowanie mieszkańcom do kosztów unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest” zaplanowano 10 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Świadczenie pomocy technicznej, doradztwa prawnego oraz ekonomicznego dla projektu ITPOK w GZM (pomoc finansowa) - porozumienie o przygotowaniu i przeprowadzeniu wspólnego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w zakresie świadczenia pomocy technicznej, doradztwa prawnego oraz ekonomicznego dla przygotowania budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru GZM” zaplanowano 15 566,00 zł;
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 6 000,00 zł;

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 1 624 118,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 624 118,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 745 356,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 745 356,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 745 356,00 zł (dotyczy zadania Dotacja podmiotowa dla Gminnego Domu Kultury w Kobiórze);

„Biblioteki” (92116) – plan 365 042,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 365 042,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 365 042,00 zł (dotyczy zadania Dotacja Podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej);

„Pozostała działalność” (92195) – plan 513 720,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 513 720,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 3 600,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 120,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 138 000,00 zł (dotyczy zadania Wsparcie lokalnych kół i klubów działających na terenie Gminy Kobiór);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 364 000,00 zł (dotyczy zadania Organizacja Reggae w Stodole, wsparcie działalności chórów, Międzynarodowa Olimpiada Miast Partnerskich, spotkanie seniorów, festyn z okazji Dnia Kobióra);

„Kultura fizyczna” (926) – plan 234 430,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 234 430,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Obiekty sportowe” (92601) – plan 106 080,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 106 080,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 33 500,00 zł (dotyczy zadania Zakup paliwa do kosiarki samobieżnej, środków czystości, nawozów i środków chwastobójczych, materiałów do bieżącego utrzymania boisk w tym farby, wapno, zakup krzesełek na trybuny);
 - „zakup energii” w kwocie 26 500,00 zł (dotyczy zadania Zakup energii elektrycznej, wody i gazu dla utrzymania GOS-u.);
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 14 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup usług remontowych na potrzeby GOS-u: usługi serwisowe instalacji wewnętrznych, serwis sprzętu mechanicznego, roboty usprawniające działanie instalacji, projekt plus ocieplenie budynku wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 21 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup usług sprzętowych w tym wałowanie, usługi koparko-ładowarką itp., opłata za odprowadzenie ścieków bytowych, zakup usług kominiarskich, dzierżawa gruntu pod boisko dot. płyty północnej GOS-u, zakup usługi inwentaryzacyjnej budynku, inne usługi w tym badania i przeglądy obiektu);
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 360,00 zł (dotyczy zadania Opłata za usługi wodne);
 - „podatek od nieruchomości” w kwocie 720,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 10 000,00 zł (dotyczy zadania Opłata za odpady komunalne z budynków komunalnych);

„Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 128 350,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 128 350,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 25 000,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 2 000,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 350,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 45 000,00 zł (dotyczy zadania Wynagrodzenie płatne za prowadzenie zajęć sportowych, opłaty sędziowskie, obsługa medyczna);
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 14 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup środków czystości, środków spożywczych, wody dla zawodników, zakup sprzętu sportowego, zakup leków i materiałów medycznych);
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 2 000,00 zł (dotyczy zadania Dofinansowanie do badań medycznych zawodników);
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 30 000,00 zł (dotyczy zadania Wynajem boisk, hal sportowych, lodowiska oraz transport zawodników);
- „różne opłaty i składki” w kwocie 10 000,00 zł;

W budżecie na 2026 rok Gmina na wydatki majątkowe planuje przeznaczyć kwotę **2.509.565,81 zł**. Wydatki te obejmują poniższe zadania:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie / Nazwa zadania	Wartość
600			Transport i łączność	515 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	275 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	275 000,00
			Budowa dróg gminnych w rejonie "Kątów" w Kobiórze - etap I - wkład własny	150 000,00
			Przebudowa dróg gminnych w Kobiórze wraz z niezbędną infrastrukturą - wkład własny	65 000,00
			Zakup i montaż wiat przystankowych	60 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	240 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	240 000,00
			Budowa drogi wewnętrznej w rejonie ul. Rodzinnej - wkład własny do projektu	120 000,00
			Przebudowa ul. Kobiórskiej - dojazd - środki własne	120 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	895 932,90
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	25 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00
			Wykupy działek	25 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	870 932,90
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	870 932,90
			Przebudowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Centralnej 59 w Kobiórze - wkład własny gminy do projektu	330 000,00
			Przebudowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Centralnej 59 w Kobiórze dofinansowanie na podstawie umowy nr BSK/23/24/003039/zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego o udzielenie finansowego wsparcia ze środków Funduszu Dopłat w ramach realizacji przez BGK rządowego programu budownictwa mieszkaniowego oraz wkład własny gminy do projektu	540 932,90
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
			Opracowanie dokumentacji aplikacyjnej dla celów doposażenia OSP w Kobiórze	10 000,00
855			Rodzina	518 632,91
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	518 632,91
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	118 283,15
			Utworzenie Gminnego Żłobka w Kobiórze - wkład własny	118 283,15
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	325 798,09
			Utworzenie Gminnego Żłobka w Kobiórze - płatności w zakresie budżetu środków europejskich oraz wypłaty dokonywane przez Polski Fundusz Rozwoju S.A. na realizację Krajowego Planu Odbudowy	325 798,09
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	74 551,67
			Utworzenie Gminnego Żłobka w Kobiórze - Współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których	74 551,67

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie / Nazwa zadania	Wartość
			mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	570 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	450 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00
			Budowa instalacji fotowoltaicznych na obiektach komunalnych w Kobiórze oraz Budowa oświetlenia ulicznego w oparciu o odnawialne źródła energii - środki własne stanowiące uzupełnienie do projektu	400 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
			dotacja udzielona przez gminę na dofinansowanie pokrycia kosztów wymiany kotłów na ogrzewanie proekologiczne	50 000,00
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Środki na przygotowanie dokumentacji inwestycyjnej - zagospodarowanie terenów zielonych przy ul. Zielonej	100 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	20 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowych oświetlenia ul. Wiosennej i Kobiórskiej	20 000,00
Razem				2 509 565,81

Plan wydatków Gminy Kobiór na 2026 rok ujęty został w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2026 rok.

III. Dotacje udzielane z budżetu Gminy w 2025 roku

W 2025 roku z budżetu Gmina planuje udzielić dotacji na łączną kwotę 2.349.207,00 zł

Dotacje/pomoc finansową /przeznacza się na:

1. dotacje celowe udzielone na podstawie umów (porozumień) innym jednostkom samorządu terytorialnego – 928 037,00 zł, w tym:

- roczna zmienna składka członkowska dla Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na organizację transportu lokalnego w wysokości 754. 437,00
- roczna stała składka dla Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w 90 000,00
- pomoc finansowa w postaci dotacji celowej dla miasta Bielsko-Biała z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Alkoholizmowi w Bielsku-Białej - Izba Wytrzeźwień w wysokości 12 100,00
- dofinansowanie dla Powiatu Pszczyńskiego na dofinansowanie zadania publicznego w zakresie wspierania osób niepełnosprawnych mieszkających na terenie Gminy Kobiór – 27 000,00
- pomoc finansowa dla Miasta Tychy na świadczenie usługi przyjęcia i przechowywania bezdomnych zwierząt do schroniska (umowa z Miastem Tychy) – 10 000,00
- składka członkowska dla Międzygminnego Domu Pomocy Społecznej „Spokojna Przystań” w Kobiórze – 6 500,00

2. dotacje podmiotowe na realizację własnych zadań gminy – 1 110 398,00 zł

- dotacja dla Gminnego Domu Kultury z przeznaczeniem na pokrycie bieżących wydatków funkcjonowania w kwocie 745 356,00
- dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej z przeznaczeniem na jej bieżące funkcjonowanie w wysokości 365 042,00

3. dotacje celowe dla organizacji pożytku publicznego i organizacji pozarządowych zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – 53 000,00 zł

- na profilaktykę zdrowotną - 28.000,00
- na krzewienie kultury fizycznej– 25 000,00

Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy Kobiór w 2026 roku ujęty został w załączniku nr 11 do uchwały w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2026 rok.

IV. Dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw

1. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami

W 2026 roku plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami ustalony został na łączną kwotę **1.043 153,00 zł** i przedstawia się następująco:

Dział 750 Administracja publiczna - kwota 47 614,00 zł

Rozdział 75011 urzędy wojewódzkie – 47 614,00

1. dochody – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - kwota 49.071,00
2. wydatki przeznaczono na:
 - na finansowanie , nadzór i kontrolę realizacji zadań z zakresu administracji rządowej – dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego – wydatki obejmują wynagrodzenia osób realizujących powyższe zadania – kwota 42 992,00 zł
 - na zaspokajanie potrzeb sił zbrojnych i wojsk sojuszniczych przez sektor pozamilitarny realizację zadań dotyczących opracowywania planów nakładania obowiązku świadczeń na rzecz obrony w łącznej kwocie 4.622,00 zł. Wydatki obejmują wydatki:
 - a) na wynagrodzenia osób związanych z realizacją zadań świadczeń na rzecz obrony w kwocie 4.458,00
 - b) wydatki rzeczowe związane z realizacją zadań akcji kurierskiej w kwocie 164,00

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - kwota 2 000,00 zł

Rozdział 75101 urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 2.000,00 zł

1. dochody – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - kwota 2 000,00 zł
2. wydatki przeznaczono na sfinansowanie kosztów aktualizowania Centralnego Rejestru Wyborców -2 000,00 zł

Dział 752 Obrona narodowa - kwota 960,00 zł
--

Rozdział 75212 pozostałe wydatki obronne – 300,00 zł

1. dochody – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - kwota 300,00 zł
2. wydatki przeznaczono na sfinansowanie kosztów szkolenia obronnego administracji publicznej i przedsiębiorców - kwota 300,00 zł

Rozdział 75224 – pozostałe wydatki obronne - kwota 660,00 zł

1. dochody – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - kwota 660,00 zł

2. wydatki przeznaczono na sfinansowanie kosztów przygotowania i nadzorowania przebiegu kwalifikacji wojskowej -660,00 zł

Dział 852 - Pomoc społeczna - kwota 5 296,00 zł
--

Rozdział 85295 - Pozostała działalność - kwota 5 296,00

1. dochody - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - kwota 5 296,00 zł
2. Wydatki przewidziane są na wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi – 5 296,00

Dział 855 Rodzina - kwota 987 283,00 zł
--

Rozdział 85502 świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – kwota 980 776,00 zł

1. dochody – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - kwota 980 776,00 zł
2. wydatki przewidziane na:
 - a) wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, na składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające te świadczenia – 873 600,00 zł
 - b) wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane pracownikom realizujących w/w świadczenia- 107 176,00 zł

rozdział 85503 - Karta Dużej Rodziny - kwota 1,00

1. dochody – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - kwota 1,00 zł
2. wydatki przewidziane na pokrycie kosztów wynagrodzenia osób związanych z wydawaniem Karty Dużej Rodziny w kwocie 1,00 zł

rozdział 85513– składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - kwota 6 507,00

1. dochody - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami - kwota 6 507,00
2. wydatki przewidziane na składki ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające świadczenia rodzinne w kwocie 6 507,00

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami roku przedstawiony został w załączniku nr 5 do uchwały w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2025 rok.

2. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją przez gminę zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją przez gminę zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ustalony został na kwotę **900,00 zł** i przedstawia się następująco:

Dział 710 Działalność usługowa - kwota 900,00
--

Rozdział 71035 cmentarze - kwota 900,00

1. dochody – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej kwota 900,00 zł.
2. wydatki przewidziane na pokrycie kosztów opieki nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami – kwota 900,00

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją przez gminę zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przedstawiony został w załączniku nr 6 do uchwały w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2025 rok.

3. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego ustalony został na kwotę **241 166,00 zł** i przedstawia się następująco:

Dział 600 Transport i łączność – kwota 376.000,00
--

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy - kwota 225 400,00 zł

1. dochody - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań
 - a) porozumienie z Gminą Pszczyna do organizacji zbiorowego transportu lokalnego na trasie Pszczyna-Kobiór, Kobiór -Pszczyna – kwota 100.000,00 zł
 - b) porozumienie z Powiatem Pszczyńskim, którego przedmiotem jest współorganizacja zbiorowego transportu lokalnego na trasie Pszczyna-Kobiór- Tychy; Tychy-Kobiór -Pszczyna – kwota 125 400,00 zł
2. wydatki przeznaczone na pokrycie kosztów transportu mieszkańców na trasie Pszczyna-Kobiór, Kobiór -Pszczyna, Kobiór -Tychy, Tychy - Kobiór – kwota środków własnych 151.000,00 zł

Dział 754 Transport i łączność – kwota 200,00
--

Rozdział 60004 Zarządzanie kryzysowe - kwota 200,00 zł

1. dochody - dotacja celowa z powiatu na zadania bieżące realizowana na podstawie porozumień umów między jednostkami samorządu terytorialnego - 200,00 zł
2. wydatki przeznaczone na pokrycie kosztów utrzymania i konserwacji syren alarmowych – 200,00 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – kwota 15.566,00
--

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - kwota 15.566,00

1. dochody - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – porozumienie z Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolią w sprawie utworzenia grupy zakupowej przygotowania i przeprowadzenia wspólnego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego dla przygotowania budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru GZM pod nazwą „Świadczenie pomocy technicznej doradztwa prawnego oraz ekonomicznego dla projektu ITPOKw GZM” – kwota 15.566,00 zł
2. wydatki przeznaczono na realizację przedsięwzięcia pn. ”Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów” – kwota 15.566,00 zł

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawiony został w załączniku nr 7 do uchwały w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2025 rok

4. Dochody pobierane na podstawie art. 6r ust.1aa ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, w tym:

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – kwota 2.162.000,00

Rozdział 90002 Gospodarką odpadami komunalnymi - 2.162.000,00

1. dochody - wpływy wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach pobierane są na podstawie uchwały Rady Gminy Kobiór Nr 193.2007 z dnia 12 kwietnia 2017 r, w sprawie wyboru metody

ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty, zmienionej uchwałą Nr RG.0007.48.2024 z dnia 28 listopada 2024 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty, uchwały Nr RG.0007.49.2024 z dnia 28 listopada 2024 roku w sprawie ustalenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla właścicieli nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne, na których powstają odpady komunalne oraz Uchwały Rady Gminy Kobiór Nr RG.0007.328.2022 z dnia 30 listopada 2022 roku w sprawie ustalenia ryczałtowej stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla właścicieli **nieruchomości, na której znajduje się domek letniskowy lub innej nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno – wypoczynkowe. W szacunkach uwzględniono również** wzrost dochodów za gospodarowanie odpadami komunalnymi z tytułu wzrostu stawki opłaty w 2026 roku.

2. wydatki - zgodnie z ustawą z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty odbierania, transportu, zbierania odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, koszty utworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz koszty obsługi administracyjnej systemu. Na 2026 rok wydatki zaplanowano na kwotę 2.681 458,00 zł, w tym:

- a) wynagrodzenie pracownika urzędu gminy realizującego zadania z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi (1,5 etatu) – 174 458,00 zł
- b) koszty obsługi administracyjnej – 2 000,00 zł
- c) koszty odbioru i zagospodarowania odpadów – 2 505 000,00 zł

Na 2026r. Gmina zakłada dofinansowanie z własnych środków w kwocie 281.458,00 do zbilansowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Jednocześnie brak zbilansowania się dochodów z wydatkami zmusi gminę do podjęcia działań zmierzających do zmniejszenia w/w różnicy poprzez wprowadzenie podwyżki opłat.

Plan dochodów i wydatków związanych z gospodarką odpadami komunalnymi w 2025 roku przedstawiony został w załączniku nr 8 do uchwały w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2025 rok.

5. Dochody pobierane na podstawie art.18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - kwota 190.000,00 zł

Rozdział 75618 wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw - kwota 190 000,00 zł

1. dochody:

a) wpływy z opłat za korzystanie z zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych kwota – 150 000,00 zł

- na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi gmina zobowiązana jest do pobierania opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych od wszystkich podmiotów handlujących alkoholem. Szacowane wpływy z tytułu tych opłat na 2025 r. ustalono na poziomie przewidywanego wykonania dochodów w 2024 r. oraz liczbę zarejestrowanych podmiotów ubiegających się w 2024 roku o uzyskanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

b) wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym kwota - 40 000,00 zł

- wpływy z opłat, o których mowa w art. 9² ust. 11 i 21 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi

2. wydatki przeznacza się na :

Dział 851 – Ochrona zdrowia – kwota 203.000,00zł

1) rozdział 85153 przeciwdziałanie narkomanii – kwota 1 000,00 zł

Wydatki przeznacza się na realizację Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Narkomanii i Uzależnieniom Behawioralnym Gminy Kobiór – przeciwdziałanie uzależnieniom narkomanii poprzez realizację programów profilaktycznych – 1 000,00 zł

2) rozdział 85154 przeciwdziałanie alkoholizmowi – kwota 190 000,00 zł

a) wydatki zaplanowane na realizację Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Narkomanii i Uzależnieniom Behawioralnym – **kwota 127 556,00 zł**

w tym:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla członków Komisji, obsługi administracyjnej, wynagrodzenia zespołu biegłych za sporządzanie opinii, porady i konsultacje psychologiczne – 47.100,00
- zakup materiałów oraz usług związanych z realizacją programów profilaktycznych – 7 926,00,00
- dofinansowanie działań profilaktycznych (opłata za pobyt mieszkańca gminy w mieszkaniu chronionym) – 1.000,00 zł
- koszty postępowania sądowego - 500,00 zł
- szkolenia -500,00 zł
- dotacja na realizację programów z zakresu profilaktyki, rozwiązywania problemów alkoholowych przeciwdziałania alkoholizmowi, wspierania rodziny i przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 50 530,00 zł
- zakup usług pozostałych -20 000,00 zł

b) wydatki zaplanowane na realizację Gminnego Programu i Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych - **Punkt wsparcia rodziny – kwota 50 344,00 zł**

w tym:

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń osób zatrudnionych w punkcie wsparcia rodziny(koordynator, obsługa finansowa, psycholog) – 26 344,00 zł
- pozostałe usługi: organizacja obozu terapeutycznego dla rodzin z dziećmi z różnego rodzaju uzależnieniami oraz problemami wychowawczymi, zajęcia edukacyjne, terapeuta uzależnień – 24 000,00 zł

3) rozdział 85158 Izby wytrzeźwień - kwota 12 100,00

- dotacja dla Miasta Bielsko Biała na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym

Plan dochodów z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w 2025 roku przedstawiony został w załączniku nr 9 do uchwały w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2025 rok.

6. Dochody pobierane na podstawie art.16 ust.7 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym

1. **Dochody pobierane na podstawie art.16 ust.7 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym** (dot. opłat za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych i dworców) ustalone zostały na kwotę 2.500,00 zł.

Dział 600 – transport i łączność – kwota 2.500,00
--

Rozdział 60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych – kwota 2.500,00

1. dochody – wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – kwota 2.500,00 zł
2. Wydatki związane z utrzymaniem przystanków na terenie Gminy (remonty i bieżące utrzymanie przystanków autobusowych prowadzone jest przez pracowników brygady komunalnej działającej przy Urzędzie Gminy. Na wydatki te składają się koszty wywozu odpadów, zabezpieczenia, malowania wiat przystankowych, utrzymywania zieleni w okolicach przystanków w kwocie 15.500,00

Plan dochodów z opłat za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych i dworców oraz wydatków związanych z utrzymaniem tych przystanków w 2025 roku przedstawiony został w załączniku nr 10 do uchwały w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2025 rok

III. Przychody budżetu

Na 2026 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 2 588 058,98 zł przychodów, na wartość której składają się:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 540 932,90 zł;
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2 047 126,08 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Kobiór.

Powyższe wartości wynikają z nierozdysponowanej w 2024 roku kwoty nadwyżki powstałej w latach poprzednich

IV. Rozchody budżetu

W 2026 roku z budżetu Gminy Kobiór należy spłacić łącznie 78 851,88 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 78 851,88 zł, w tym:
 - pożyczki z WFOSiGW na zadanie „Program niskiej emisji – zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w 2021 roku” – 37 467,00
 - pożyczki z WFOSiGW na zadanie „Program niskiej emisji – zmiana systemu ogrzewania na ogrzewanie proekologiczne w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie Gminy Kobiór w latach 2021-2023” – 41.204,00

Plan rozchodów przedstawiony został w załączniku nr 3 do uchwały budżetu Gminy Kobiór na 2025 rok

VII. Plan dochodów oświatowych jednostek budżetowych oraz wydatków nimi sfinansowanych wg stanu na 2025 rok.

Uchwałą Rady Gminy Kobiór Nr RG.0007.245.2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. Gminne Przedszkole, jako gminna oświatowa jednostka budżetowa wymieniona w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych gromadzi dochody na wydzielonym rachunku dochodów. Na 2025 rok plan dochodów oświatowych jednostek budżetowych oraz wydatków nimi sfinansowanych jednostek oświatowych przedstawia się następująco:

Dział/rozdział	Jednostka oświatowa	Stan środków na początek roku	Dochody na 2026 rok	Wydatki na 2026 rok	Stan środków na rachunku na koniec 2025.r.
801	Oświata i wychowanie	0,00	406.000,00	406.000,00	0,00
80104	Przedszkola	0,00	406.000,00	406.000,00	0,00

Na planowane dochody w kwocie **406.000,00 zł** składają się:

- wpłaty za wyżywienie w przedszkolu – 395.000,00
- odsetki od środków na rachunkach bankowych – 1.000,00
- wpływy z usług 5.000,00 zł
- inne dochody– 5.000,00

Wydatki na 2025 rok zaplanowane zostały na kwotę **406.000,00 zł**. Środki zgromadzone na rachunkach oświatowych wydatkowane zostaną na:

- zakup materiałów i wyposażenia – 5.000,00
- zakup środków żywności – 395.000,00
- zakup usług pozostałych – 1.000,00

- wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej – 5.000,00

Plan dochodów oświatowych jednostek budżetowych oraz wydatków nimi sfinansowanych na 2026 rok przedstawiony został w załączniku nr 12 do uchwały budżetu Gminy Kobiór na 2026 rok

VIII. Plan przychodów i kosztów Kobiórskiego Zakładu Komunalnego na 2025 rok.

Kobiórski Zakład Komunalny jest zakładem budżetowym Gminy Kobiór który został powołany do działania z dniem 1 września 2005 roku na mocy uchwały Nr XI/5/52/2003 Rady Gminy z dnia 2 grudnia 2003 roku. Działalność zakładu skupiła się w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, w ramach której prowadzona była działalność związana z eksploatacją sieci kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków „Wschód” w Kobiórze.

Stan środków obrotowych na początku roku	Plan na 2025	Przewidywane wykonanie 2025	Plan na 2026
	64.000,00	64.000,00	64.000,00

Planowane na 2026 rok przychody wyszacowano na kwotę **2.178.620,00 zł** w tym:

Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów na 2025	Przewidywane wykonanie dochodów za 2025	Plan na 2026
01044	0830	wpływy z usług	2.090.340,00	2.090.340,00	2.130.620,00
		- przychody netto (odprowadzanie ścieków)	2.082.840,00	2.082.840,00	2.082.840,00
		- przychody pozostałe (warunki techniczne)	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	0920	pozostałe odsetki	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	0970	wpływy z różnych dochodów	1.500,00	1.500,00	1.500,00
RAZEM			2.157.840,00	2.157.840,00	2.178.620,00

Planowane przez KZK na 2026 rok koszty zaplanowano na kwotę **2 114 620,00zł**, w tym:

Rozdział	§	Nazwa	plan kosztów na 2025	Przewidywane wykonanie za 2025	Plan na 2026
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 020 104,88	1 020 104,88	975 579,00
01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 020 104,88	1 020 104,88	975 579,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85.000,00	85.000,00	85.000,00
	4260	Zakup energii	250.000,00	250.000,00	230.000,00
	4270	Zakup usług remontowych	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	205.604,88	205.604,88	186 679,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5.000,00	5.000,00	4.000,00
	4390	Zakup usług obejmujących, analiz i opinii	10.000,00	10.000,00	11.000,00
	4430	Różne opłaty i składki	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	4480	Podatek od nieruchomości	327.500,00	327.500,00	347.400,00
	4520	Opłata na rzecz budżetu	15.000,00	15.000,00	15.500,00
	4610		50.000,00	50.000,00	1.000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.108.570,00	1.108.570,00	1 139 041,00
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	1.108.570,00	1.108.570,00	1 139 041,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	785.015,00	785.015,00	796 921,00
		- wynagrodzenia pracowników	749.989,74	749.989,74	7789 484,50
		- nagrody jubileuszowe	35.033,26	35.033,26	7 436,50

	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	61.793,00	61.793,00	64 981,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	145.551,00	145.551,00	153 205,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	19.888,00	19.888,00	20 934,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1.500,00	1500,00	4 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6.500,00	6.500,00	7 000,00
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	24.058,00	24.058,00	25 500,00
	4700	Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służb cywilnych	3.365,00	3.365,00	5.000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5.900,00	5.900,00	6 500,00
		RAZEM KOSZTY	2 128 674, 88	2 128 674,88	2 114 620,00
		Amortyzacja	546 172,00	546 172,00	546 172,00

Stan środków obrotowych na koniec roku	Plan za 2025	Przewidywane wykonanie 2025	Plan na 2026
	64 000,00	64 000,00	64 000,00

Plan przychodów i kosztów Kobiórskiego Zakładu Komunalnego na rok 2026 przedstawiony został w załączniku nr 13 do uchwały budżetu Gminy Kobiór na 2026 rok

IX. Wynik budżetu

Projekt budżetu Gminy Kobiór zamyka się deficytem w kwocie 2.590.739,00 zł:

- planowane dochody - 35 969 737,80 zł
- planowane wydatki - 38 478 944,80 zł

deficyt- (-) 2.529 207,10

w tym:

- planowane dochody bieżące - 35 569 388,04 zł
- planowane wydatki bieżące - 35 969 379,09 zł
- deficyt operacyjny **(-) 399 991,05 zł**

Zgodnie z art. 242 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8. Projekt budżetu Gminy Kobiór na 2025 rok spełnia tą relację.

X PODSUMOWANIE

W budżecie Gminy Kobiór na 2026 rok zabezpieczono po stronie dochodów i wydatków środki na realizację zadań własnych, zleconych oraz realizowanych na podstawie zawartych umów i porozumień. Opracowując budżet na 2026 rok starałem się uwzględnić zgłoszone przez poszczególne jednostki potrzeby oraz zapewnić środki na wydatki bieżące wynikające z ustawowych zadań nałożonych na Gminę. Niestabilna sytuacja gospodarcza kraju wynikająca ze stosunkowo wysokiego poziomu inflacji, wzrost cen towarów i usług, stosowanie w 2024 roku różnych rozwiązań ochronnych (tarcza antyinflacyjna) powoduje trudność oszacowania niektórych kosztów na lata następne. Obligatoryjne podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli oraz podwyżki płac wynikające ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia powodują konieczność ograniczania innych wydatków. Na 2026 rok potrzeby wszystkich jednostek i urzędu gminy wyszacowane zostały na łączną kwotę 38.478.944,80 zł, jednakże, pomimo wzrostu planowanych na 2025 rok dochodów własnych z tytułu udziału jednostek samorządu terytorialnego w podatkach PIT i CIT przydzielona zostanie obniżona subwencja w stosunku do roku poprzedniego. Koszty oświatowe są głównym rodzajem wydatków w 2026 r. Duża część planowanych na 2026 rok wydatków może zostać nie zrealizowanych, warunkiem ich realizacji jest otrzymanie dofinansowania o które wnioski składane będą końcem 2025 r. lub w roku 2026 r.

