

ZARZĄDZENIE NR 54/2025
WÓJTA GMINY RZECZNIÓW

z dnia 12 listopada 2025 r.

w sprawie: przedstawienia projektu Uchwały Budżetowej Gminy Rzeczników na 2026 r.

Na podstawie art. 30, ust. 2, pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r, poz. 1153) oraz art. 238, ust.1 i 2 ustawy 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz 1483) **Wójt Gminy Rzeczników zarządza, co następuje:**

§ 1. Przedstawia się Radzie Gminy Rzeczników oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie celem zaopiniowania projekt Uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2026 rok wraz z uzasadnieniem, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Karol Burek

Uchwała Budżetowa na 2026 rok

Nr.....

Rady Gminy Rzecznów

z dnia

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 211, art. 212, art. 214 pkt 1, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258, art. 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337),

Rada Gminy w Rzecznowie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu w łącznej kwocie 32.530.950,03 zł,

z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 27.430.668,03 zł, w tym:
 - na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 3.424.606,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 5.100.282,00 zł,
zgodnie z **tabelą nr 1** do niniejszej uchwały;

2. Ustala się wydatki budżetu w łącznej kwocie 32.127.340,03 zł,

z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 25.159.402,03 zł, w tym:
 - na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 3.424.606,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 6.967.938,00 zł,
zgodnie z **tabelą nr 2** do niniejszej uchwały;
3. Ustala się plan wydatków majątkowych na 2025 rok zgodnie z **tabelą nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Ustala się nadwyżkę w wysokości 403.610,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczki i kredytu.

2. Ustala się:

- 1) **przychody budżetu** w kwocie **572.225,00 zł**, z następujących tytułów:
 - a) rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 12.225,00 zł,
 - b) wolnych środków w kwocie 560.000,00 zł;
- 2) **rozchody budżetu** w kwocie **975.835,00 zł** z tytułu spłaty:
 - a) pożyczki w WFOŚiGW w kwocie 600.000,00 zł,
 - b) kredytu w kwocie 375.835,00 zł,
zgodnie z **tabelą nr 4** do niniejszej uchwały.

§ 3. Ustala się limit zobowiązań z tytułu:

- 1) zaciągania kredytów na sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty 2.000.000,00 zł.

§ 4. 1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 50.000,00 zł.

2. Ustala się rezerwę celową w wysokości **70.000,00 zł**, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 5. Ustala się plan dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw z tytułu:

- 1) Opłat za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych w kwocie 2.000,00 zł oraz wydatki przeznaczone na utrzymanie przystanków oraz na realizację zadań określonych w art. 18 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 roku o publicznym transporcie zbiorowym w kwocie 2.000,00 zł,
- 2) Opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 108.128,00 zł i wydatków z przeznaczeniem na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz na przeciwdziałania narkomanii w kwocie 108.128,00 zł oraz opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 31.873,00 zł i wydatków na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu w kwocie 31.873,00 zł,
- 3) Opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 946.489,00 zł oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 946.489,00 zł,
- 4) Opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 1.000,00 zł i wydatki na realizację zadań, o których mowa w art. 400 a ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska w kwocie 1.000,00 zł.

§ 6. Ustala się dotacje udzielane z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych zgodnie **z załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 7. Ustala się wysokość pożyczek krótkoterminowych udzielanych przez wójta w roku budżetowym do kwoty 200.000,00 zł.

§ 8. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów na sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty określonej w § 3 pkt 1 niniejszej uchwały;
- 2) dokonywania zmian planu wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu;
- 3) dokonywania zmian planu wydatków budżetu w ramach działu w zakresie wydatków inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych realizowanych w roku budżetowym (nie będących przedsięwzięciami), z wyłączeniem zmian polegających na wprowadzeniu nowych zadań, czy rezygnacji z zadań przyjętych przez radę w planie budżetu;
- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków w ramach działu związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazanych z budżetu unii europejskiej, 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 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich;
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy;
- 6) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;

§ 9. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rzeczników.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Zygmunt Wicik

Tabela Nr 1.....
do Uchwały Budżetowej na 2026r
Rady Gminy Rzecznów
Nr.....
z dnia

Planowane dochody budżetu na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem plan dochodów na 2026r. z tego:		
				Wartość	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 875 000,00	875 000,00	2 000 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	402 500,00	402 500,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	500,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	400 000,00	400 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00	2 000,00	0,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 451 500,00	2 451 500,00	2 000 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00	500,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	450 000,00	450 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
	01095		Pozostała działalność	21 000,00	21 000,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	21 000,00	21 000,00	0,00
600			Transport i łączność	6 000,00	6 000,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 000,00	4 000,00	0,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	4 000,00	4 000,00	0,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 000,00	2 000,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	191 100,00	191 100,00	0,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	191 100,00	191 100,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	100,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	100 000,00	100 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	90 000,00	90 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00	1 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	133 583,00	133 583,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	103 583,00	103 583,00	0,00

		2010	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	103 383,00	103 383,00	0,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200,00	200,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	30 000,00	30 000,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	30 000,00	0,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	907,00	907,00	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	907,00	907,00	0,00
		2010	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	907,00	907,00	0,00
752			Obrona narodowa	683,00	683,00	0,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	683,00	683,00	0,00
		2010	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	683,00	683,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200,00	200,00	0,00
	75495		Pozostała działalność	200,00	200,00	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	200,00	200,00	0,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 293 068,00	12 293 068,00	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 050,00	2 050,00	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 000,00	2 000,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50,00	50,00	0,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	403 100,00	403 100,00	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	345 000,00	345 000,00	0,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	3 000,00	3 000,00	0,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	50 000,00	50 000,00	0,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	4 000,00	4 000,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00	100,00	
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	1 000,00	0,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 567 000,00	1 567 000,00	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	220 000,00	220 000,00	0,00

	0320	Wpływy z podatku rolnego	963 000,00	963 000,00	0,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	38 000,00	38 000,00	0,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	150 000,00	150 000,00	0,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	25 000,00	25 000,00	0,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	160 000,00	160 000,00	0,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00	3 000,00	0,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000,00	8 000,00	0,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	152 601,00	152 601,00	0,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	31 873,00	31 873,00	0,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	11 000,00	11 000,00	0,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	500,00	500,00	0,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	108 128,00	108 128,00	0,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 000,00	1 000,00	0,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	100,00	0,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 168 317,00	10 168 317,00	0,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 127 115,00	10 127 115,00	
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	41 202,00	41 202,00	0,00
758		Różne rozliczenia	8 762 260,00	8 762 260,00	0,00
	75834	Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	8 762 260,00	8 762 260,00	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 762 260,00	8 762 260,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	304 500,00	304 500,00	
	80101	Szkoły podstawowe	1 500,00	1 500,00	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00	1 500,00	0,00
	80104	Przedszkola	73 000,00	73 000,00	
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	3 000,00	3 000,00	0,00
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	65 000,00	65 000,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	5 000,00	5 000,00	
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	230 000,00	230 000,00	0,00
	0830	Wpływy z usług	230 000,00	230 000,00	0,00
852		Pomoc społeczna	1 909 211,00	1 909 211,00	0,00
	85203	Ośrodki wsparcia	1 535 187,00	1 535 187,00	0,00
	2010	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	1 535 187,00	1 535 187,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	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	14 000,00	14 000,00	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	14 000,00	14 000,00	0,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	28 000,00	28 000,00	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	28 000,00	28 000,00	0,00
85216		Zasiłki stałe	156 000,00	156 000,00	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	156 000,00	156 000,00	0,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	130 412,00	130 412,00	0,00
	2010	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	8 030,00	8 030,00	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	122 382,00	122 382,00	0,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	28 000,00	28 000,00	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	28 000,00	28 000,00	
85230		Pomoc w zakresie żywienia	6 316,00	6 316,00	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 316,00	6 316,00	0,00
85295		Pozostała działalność	5 296,00	5 296,00	0,00
	2010	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	
855		Rodzina	1 828 620,00	1 828 620,00	0,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 813 400,00	1 813 400,00	
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 400,00	10 400,00	0,00
	2010	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	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	14 000,00	14 000,00	0,00

	2910	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	29 000,00	29 000,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	220,00	220,00	
	2010	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	120,00	120,00	0,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	100,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	11 000,00	11 000,00	0,00
	2010	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	11 000,00	11 000,00	0,00
	85595	Pozostała działalność	4 000,00	4 000,00	0,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 000,00	4 000,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 125 536,03	1 125 536,03	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	946 489,00	946 489,00	
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	946 489,00	946 489,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 000,00	1 000,00	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	1 000,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	6 000,00	6 000,00	0,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00	3 000,00	0,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00	3 000,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	172 047,03	172 047,03	0,00
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	172 047,03	172 047,03	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 100 282,00	0,00	3 100 282,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 800 282,00	0,00	1 800 282,00
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 800 282,00	0,00	1 800 282,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00

		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
Razem:				32 530 950,03	27 430 668,03	5 100 282,00

Przewodniczący Rady Gminy
Zygmunt Wicik

Planowane wydatki budżetu na 2026 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem plan wydatków na 2026r. z tego:		
				Wartość	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 904 049,00	824 049,00	2 080 000,00
	01030		Izby rolnicze	23 549,00	23 549,00	0,00
		2850	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	23 549,00	23 549,00	0,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	262 000,00	262 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00	65 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	96 000,00	96 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	29 000,00	29 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	35 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	37 000,00	37 000,00	0,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 601 500,00	521 500,00	2 080 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	204 000,00	204 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	280 500,00	280 500,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	7 000,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	0,00	80 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
	01095		Pozostała działalność	17 000,00	17 000,00	0,00
		2850	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	17 000,00	17 000,00	0,00
600			Transport i łączność	227 500,00	227 500,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	100 000,00	100 000,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00	100 000,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	115 500,00	115 500,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	50 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	5 000,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	500,00	0,00
	60017		Drogi wewnętrzne	10 000,00	10 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	0,00

	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	172 900,00	172 900,00	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	15 000,00	15 000,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	5 000,00	5 000,00	0,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	157 900,00	157 900,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	17 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	86 000,00	86 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	30 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 900,00	17 900,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00	7 000,00	0,00
710			Działalność usługowa	31 000,00	31 000,00	0,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	31 000,00	31 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00	31 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	5 695 896,75	5 695 896,75	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	103 383,00	103 383,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 735,00	75 735,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 000,00	9 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 924,00	8 924,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 864,00	5 864,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 724,00	2 724,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 136,00	1 136,00	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	203 000,00	203 000,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	190 000,00	190 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	8 000,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	3 000,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 868 616,75	4 868 616,75	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00	10 000,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 241 349,75	3 241 349,75	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	223 000,00	223 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	587 000,00	587 000,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	77 869,00	77 869,00	0,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 000,00	5 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	20 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	103 508,00	103 508,00	
		4220	Zakup środków żywności	8 050,00	8 050,00	0,00
		4260	Zakup energii	120 000,00	120 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	13 000,00	13 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	5 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	200 823,00	200 823,00	0,00

		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 500,00	20 500,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00	8 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	50 000,00	50 000,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	98 951,00	98 951,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	7 766,00	7 766,00	0,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	300,00	300,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 500,00	17 500,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	51 000,00	51 000,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	137 451,00	137 451,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 354,00	70 354,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	59 097,00	59 097,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	383 446,00	383 446,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	74 000,00	74 000,00	0,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	40 000,00	40 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 700,00	3 700,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	200,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 481,00	35 481,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	25 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	90 340,00	90 340,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	9 902,25	9 902,25	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	2 322,75	2 322,75	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	93 000,00	93 000,00	0,00
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	1 500,00	1 500,00	0,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	907,00	907,00	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	907,00	907,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	907,00	907,00	0,00
752			Obrona narodowa	683,00	683,00	0,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	683,00	683,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	683,00	683,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	473 147,00	473 147,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	472 947,00	472 947,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	80 000,00	80 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 300,00	70 300,00	0,00
		4260	Zakup energii	150 000,00	150 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	16 000,00	16 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00	15 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	38 000,00	38 000,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00	3 500,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	100 000,00	100 000,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	147,00	147,00	0,00

	75495		Pozostała działalność	200,00	200,00	0,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	200,00	200,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	300 000,00	300 000,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	300 000,00	300 000,00	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	300 000,00	300 000,00	0,00
758			Różne rozliczenia	120 000,00	120 000,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	120 000,00	120 000,00	0,00
		4810	Rezerwy	120 000,00	120 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	9 991 136,00	9 991 136,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	7 141 884,00	7 141 884,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200 000,00	200 000,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	719 000,00	719 000,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 000,00	55 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	833 943,00	833 943,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	134 512,00	134 512,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00	25 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	180 000,00	180 000,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 000,00	10 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	350 250,00	350 250,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	17 000,00	17 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00	6 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	75 178,00	75 178,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00	15 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00	7 000,00	
		4430	Różne opłaty i składki	12 000,00	12 000,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	240 216,00	240 216,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	10 000,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	73 785,00	73 785,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	278 000,00	278 000,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	429 991,00	429 991,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 500,00	17 500,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 000,00	72 000,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	5 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 521,00	53 521,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00	12 000,00	0,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 659,00	20 659,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 438,00	4 438,00	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	223 873,00	223 873,00	0,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	21 000,00	21 000,00	0,00
80104		Przedszkola	656 868,00	656 868,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00	20 000,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 000,00	72 000,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	5 000,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 000,00	70 000,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00	12 000,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	16 000,00	0,00
	4220	Zakup środków żywności	70 000,00	70 000,00	0,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 125,00	1 125,00	0,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00	30 000,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 638,00	26 638,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 105,00	6 105,00	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	300 000,00	300 000,00	0,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	28 000,00	28 000,00	0,00
80107		Świetlice szkolne	307 328,00	307 328,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 000,00	11 000,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 000,00	41 000,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 070,00	4 070,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 958,00	11 958,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 300,00	3 300,00	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	220 000,00	220 000,00	0,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	16 000,00	16 000,00	0,00
80113		Dowozenie uczniów do szkół	330 000,00	330 000,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	330 000,00	330 000,00	0,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	42 000,00	42 000,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00	42 000,00	0,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	528 268,00	528 268,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	200 000,00	200 000,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 000,00	19 000,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 000,00	50 000,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 500,00	6 500,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00	0,00
	4220	Zakup środków żywności	230 000,00	230 000,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 928,00	10 928,00	0,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 840,00	3 840,00	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	125 954,00	125 954,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 985,00	13 985,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 882,00	1 882,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 627,00	1 627,00	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	108 460,00	108 460,00	0,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	312 429,00	312 429,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 236,00	52 236,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 133,00	7 133,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 740,00	3 740,00	0,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	249 320,00	249 320,00	0,00
80195		Pozostała działalność	116 414,00	116 414,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	116 414,00	116 414,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	140 001,00	140 001,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	11 000,00	11 000,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	8 000,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	129 001,00	129 001,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 450,00	1 450,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	450,00	450,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00	35 000,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	50 000,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	42 101,00	42 101,00	0,00
852		Pomoc społeczna	2 779 915,00	2 779 915,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	196 906,00	196 906,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	47 806,00	47 806,00	0,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	149 100,00	149 100,00	0,00
	85203	Ośrodki wsparcia	1 535 187,00	1 535 187,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00	2 000,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	937 382,00	937 382,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	55 560,00	55 560,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	157 030,00	157 030,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 770,00	23 770,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	122 774,00	122 774,00	0,00
	4220	Zakup środków żywności	65 367,00	65 367,00	0,00
	4260	Zakup energii	10 000,00	10 000,00	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	2 000,00	0,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	1 200,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	80 000,00	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	3 000,00	0,00
	4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	13 000,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 284,00	24 284,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 759,00	13 759,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 061,00	14 061,00	0,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 500,00	7 500,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 100,00	5 100,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 900,00	1 900,00	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	20 000,00	20 000,00	0,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	20 000,00	20 000,00	0,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	50 000,00	50 000,00	
	3110	Świadczenia społeczne	50 000,00	50 000,00	0,00
85216		Zasiłki stałe	195 000,00	195 000,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	195 000,00	195 000,00	0,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	584 395,00	584 395,00	0,00
	3110	Świadczenia społeczne	7 911,00	7 911,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	390 000,00	390 000,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 893,00	25 893,00	0,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	75 648,00	75 648,00	0,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 391,00	10 391,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 200,00	16 200,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 119,00	6 119,00	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 500,00	25 500,00	0,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00	2 200,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 483,00	12 483,00	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 700,00	2 700,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 850,00	5 850,00	0,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	169 851,00	169 851,00	0,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 900,00	1 900,00	0,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 000,00	120 000,00	0,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 104,00	9 104,00	0,00

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 600,00	28 600,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00	2 500,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 447,00	5 447,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 800,00	1 800,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	10 000,00	10 000,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	10 000,00	10 000,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	11 076,00	11 076,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 076,00	11 076,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	10 000,00	10 000,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00	10 000,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	10 000,00	10 000,00	0,00
855			Rodzina	1 829 120,00	1 829 120,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 799 400,00	1 799 400,00	0,00
		2910	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	29 000,00	29 000,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 548 738,00	1 548 738,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 295,00	30 295,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 252,00	3 252,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	160 000,00	160 000,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00	1 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	6 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 006,00	2 006,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 362,00	1 362,00	0,00
		4580	Pozostałe odsetki	10 400,00	10 400,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	347,00	347,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	220,00	220,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	220,00	220,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	14 500,00	14 500,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 200,00	2 200,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	300,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	0,00

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	11 000,00	11 000,00	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	11 000,00	11 000,00	0,00
	85595		Pozostała działalność	4 000,00	4 000,00	0,00
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	3 941,00	3 941,00	0,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	59,00	59,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 692 147,28	1 692 147,28	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	946 489,00	946 489,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 615,00	127 615,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 712,00	7 712,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 566,00	23 566,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 411,00	3 411,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 093,00	9 093,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	765 000,00	765 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	5 000,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 178,00	3 178,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 914,00	1 914,00	0,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	44 500,00	44 500,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	10 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	15 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 500,00	18 500,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00	1 000,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	26 500,00	26 500,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	15 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	3 500,00	0,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	10 000,00	10 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	0,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	25 000,00	25 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	306 250,00	306 250,00	0,00
		4260	Zakup energii	170 000,00	170 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	136 250,00	136 250,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 000,00	1 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00	20 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	312 408,28	312 408,28	0,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 882,92	60 882,92	0,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 744,05	10 744,05	0,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 307,48	10 307,48	0,00

		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 818,97	1 818,97	0,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 491,64	1 491,64	0,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	263,22	263,22	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	90 000,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	99 364,99	99 364,99	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	17 535,01	17 535,01	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 657 938,00	770 000,00	4 887 938,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 570 938,00	10 000,00	3 560 938,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 560 938,00	0,00	3 560 938,00
	92116		Biblioteki	760 000,00	760 000,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	760 000,00	760 000,00	0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 327 000,00	0,00	1 327 000,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 327 000,00	0,00	1 327 000,00
926			Kultura fizyczna	101 000,00	101 000,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	96 000,00	96 000,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	71 000,00	71 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	5 000,00	5 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	0,00
Razem:				32 127 340,03	25 159 402,03	6 967 938,00

Przewodniczący Rady Gminy
Zygmunt Wicik

Plan wydatków majątkowych realizowanych w roku 2026

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 080 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 080 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
			Budowa kanalizacji w gminie Rzecznów-etap III(P)	80 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
			Budowa kanalizacji w gminie Rzecznów-etap III(P)	2 000 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 887 938,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 560 938,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 560 938,00
			Budowa budynku wielofunkcyjnego na potrzeby OSP Rybiczyna (P)	1 850 000,00
			Modernizacja budynków gminnych na potrzeby świetlic wiejskich(P)	1 710 938,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 327 000,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 327 000,00
			Dotacja na remont konserwatorski zabytkowego zespołu kościelnego w Rzecznowie w zakresie: kostnicy, kaplicy oraz ogrodzenia(P)	1 327 000,00
Razem				6 967 938,00

Przewodniczący Rady Gminy
Zygmunt Wicik

Tabela Nr 4
do Uchwały Budżetowej na 2026 rok
Nr.....
Rady Gminy Rzecznów
z dnia

Przychody i rozchody budżetu w 2026 roku

Lp .	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
1.	Dochody		32 530 950,03
2.	Wydatki		32 127 340,03
3.	Wynik budżetu		403 610,00
Przychody ogółem:			572 225,00
4.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, z tego:	§ 906	12 225,00
	1) niewykorzystane środki otrzymane w 2024 roku na realizację projektu pn. "Cyberbezpieczny samorząd".		12 225,00
5.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	§ 950	560 000,00
	1) wolne środki , stanowiące wkład własny w realizacji zadania pn „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy szkołach na terenie Gminy Rzecznów” które nie zostały wykorzystane w 2024r. w związku z przeniesieniem realizacji na 2025r.		560 000,00
Rozchody ogółem:			975 835,00
6.	Splata otrzymanej krajowej pożyczki (pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW w Warszawie) i kredytu	§ 992	975 835,00

Przewodniczący Rady Gminy
Zygmunt Wicik

Dotacje udzielane z budżetu 2026 r. podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych

Dział, rozdział, paragraf	Treść	Kwota dotacji		
		/ w zł/		
		podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5
Jednostki sektora finansów publicznych	Nazwa jednostki			
921-92116§2480	Gminna i Powiatowa Biblioteka Publiczna w Rzecznowie	760 000,00	0,00	0,00
	Razem:	760 000,00	0,00	0,00
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych	Nazwa zadania	0,00	0,00	0,00
921-92120§6570	Remont konserwatorski zabytkowego zespołu kościelnego w Rzecznowie w zakresie: kostnicy, kaplicy oraz ogrodu	0,00	0,00	1 327 000,00
926-92605§2820	Rozgrywki piłkarskie dzieci i młodzieży	0,00	0,00	71 000,00
	Razem:	0,00	0,00	1 398 000,00
	Ogółem:	760 000,00	0,00	1 398 000,00

Przewodniczący Rady Gminy
Zygmunt Wicik

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Rzecznów na 2026 rok

Do opracowania budżetu na 2026r. przyjęto głównie przewidywane wykonanie budżetu roku 2025 w oparciu o wykonanie planu dochodów i wydatków za III kw. 2025 r, informacje zawarte w piśmie Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego o wielkościach planowanych dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na zadania własne. Informacje Ministra Finansów o wielkości planowanej subwencji ogólnej, rezerwy oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych jak również wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja- lipiec 2025).

Budżet gminy na rok 2026 jest budżetem nadwyżkowym planuje się:

- 1) Dochody ogółem w kwocie 32.530.950,03 zł, w tym:
 - dochody bieżące w kwocie 27.430.668,03 zł,
 - dochody majątkowe w kwocie 5.100.282,00 zł.
- 2) Wydatki ogółem w kwocie kwotę w 32.127.340,03 zł, w tym:
 - wydatki bieżące w kwocie 25.159.402,03 zł,
 - wydatki majątkowe w kwocie 6.967.938,00zł.
- 3) Nadwyżkę w wysokości 403.610,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczki i kredytu.
- 4) Przychody budżetu w kwocie 572.225,00 zł, z następujących tytułów:
 - rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 12.225,00 zł,
 - wolnych środków z 2024r., które nie zostały zaangażowane w 2025r. i nie będą wykorzystane w 2025r. w kwocie 560.000,00 zł.
- 5) Rozchody budżetu w kwocie 975.835,00 zł z tytułu spłaty:
 - c) pożyczki w WFOŚiGW w kwocie 600.000,00 zł,
 - d) kredytu w kwocie 375.835,00 zł.

Pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie znak: WF-I.3110.18.2025 z dnia 24.10.2025r. oraz pismem Krajowego Biura Wyborczego nr DRD.3113.1.2.2025 z dnia 23.10.2025r. gmina otrzymała projekty planów dotacji celowych i dochodów na 2026 r. związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej. Informacje te mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad budżetem państwa.

Planowane dotacje dotyczą:

- a) zadań zleconych w wysokości – 3.424.606,00 zł w następujących działach:

- 750 Administracja publiczna –	103.383,00 zł
- 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa –	907,00 zł,
- 752 Obrona narodowa –	683,00 zł,
- 852 Pomoc społeczna –	1.548.513,00 zł,
- 855 Rodzina –	1.771.120,00 zł
- b) zadań własnych w wysokości – 332.698,00 zł w dziale 852 Pomoc społeczna.

W stosunku do roku 2025 planuje się dotacje celowe na zadania zlecone na 2026 rok o 31,47% mniej z uwagi na zwiększenie dotacji w trakcie roku (tj. dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego - w 2025 r. plan dochodów na zadania zlecone wg stanu na dzień złożenia projektu wynosi 4.997.443,28 zł).

Ponadto Gmina zaplanowała środki w wysokości 4.200,00 zł na zadanie bieżące w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2025, poz.337 z późn.zm.).

Pismem Ministra Finansów znak: ST3.4750.26.2025 otrzymaliśmy informację o należnych na 2026 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej.

Wielkości te przedstawiają się następująco:

- dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 10.127.115,00 zł,
- dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych 41.202,00 zł,
- dochody z tytułu subwencji ogólnej 8.762.260,00 zł,

Zgodnie z ustawą z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024 r.poz.1572) najpierw są naliczane potrzeby finansowe (tj. suma potrzeb: wyrównawczych, oświatowych, rozwojowych, ekologicznych i uzupełniających) a następnie wyliczone potrzeby są porównywane ze zwiększonymi dochodami z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT. W przypadku gdzie dochody z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT okażą się niewystarczające do pokrycia naliczonych potrzeb finansowych, to oprócz zwiększonych dochodów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT, będą otrzymywały również subwencję ogólną z budżetu państwa.

Pozostałe dochody bieżące planowane są w wysokości 4.566.540,00 zł. Podatki i opłaty lokalne zostały zaplanowane na podstawie dochodów za III kwartały 2025 i prognozowanego wykonania za 2025 rok.

Pozostałe opłaty zostają na poziomie roku bieżącego.

Przy planowaniu wpływów z podatków lokalnych przyjęto stawki podatków zgodnie z podjętymi Uchwałami Rady Gminy Rzecznów:

- Nr z dnia listopada 2025r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjmowanej do obliczenia podatku rolnego na 2026 rok,
- Nr XLVII.267.2022 z dnia 27 października 2022r. w sprawie ustalenia stawek podatku od nieruchomości.

Stawki podatków od środków transportowych przyjęto na podstawie Uchwały Rady Gminy Rzecznów Nr II.11.2018 z dnia 30 listopada 2018 r. w sprawie wysokości stawek podatku od środków transportowych.

Stawki podatku leśnego przyjęto zgodnie z art. 4 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz.U.2019, poz.888 z późn. zm.).

W dziale 756 obejmującym dochody od osób prawnych, osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej zaplanowane zostały dochody w kwocie **2.124.751,00 zł** z następujących źródeł:

- 1) w **rozdziale 75601** – Wpływy z podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 2.050,00 zł, w tym odsetki stanowią kwotę 50,00 zł,
- 2) w **rozdziale 75615** – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowano oraz w **rozdziale 75616** - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zaplanowano wpływy łącznie w kwocie 1.970.100,00 zł, w tym:
 - wpływy z podatku od nieruchomości 565.000,00 zł,
 - wpływy z podatku rolnego 966.000,00 zł,
 - wpływy z podatku leśnego 88.000,00 zł,
 - wpływy z podatku od środków transportowych 154.000,00 zł,

- wpływy z podatku od spadków i darowizn	25.000,00 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	160.000,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów upomnień	3.100,00 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9.000,00 zł

3) w rozdziale 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zaplanowano wpływy w kwocie 152.601,00 zł, w tym:

- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	31.873,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej	11.000,00 zł,
- wpływy z opłaty targowej	500,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	108.128,00 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	1.000,00 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00 zł
Pozostałe dochody bieżące własne obejmują przede wszystkim:	
- wpływy z usług za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków wraz z kosztami upomnienia i odsetkami za nieterminowe płatności	854.000,00 zł
- wpływy z najmu i dzierżawy zasobu mieszkaniowego i terenów łowieckich gminy oraz wpływy z tytułu usług związanych z gospodarką mieszkaniową wraz z kosztami upomnienia i odsetkami za nieterminowe płatności	212.100,00 zł
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wpływy z opłat i usług za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego i stołówkach szkolnych	303.000,00 zł
- wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wraz z kosztami upomnienia i odsetkami za nieterminowe płatności	946.489,00 zł

W planie budżetu na 2026 rok planuje się dochody majątkowe w kwocie 5.100.282,00 zł z tytułu:

- a) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.000.000,00 zł na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji w Gminie Rzecznów- etap III” w kwocie 2.000.000,00 zł,
- b) dotacji w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego z budżetu województwa Mazowieckiego w kwocie 1.800.282,00 zł na realizację zadań pn.:
 - „Budowa budynku wielofunkcyjnego na potrzeby OSP Rybiczyna (P)” w kwocie 1.000.282,00 zł,

- „Modernizacja budynków gminnych na potrzeby świetlic wiejskich (P)” w kwocie 800.000,00 zł,

c) środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 1.300.000,00 zł na realizację zadania pn.: „Dotacja na remont konserwatorski zabytkowego zespołu kościelnego w Rzeczniowie w zakresie: kostnicy, kaplicy oraz ogrodzenia” w kwocie 1.300.000,00 zł.

Opracowując projekt wydatków budżetu gminy na 2026 rok przyjęto założenia:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 103,0 %,
- wzrost minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia w porównaniu z 2025 rokiem o 140,00 zł brutto, a wraz z tym wzrost składek ZUS.

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 25.159.402,03 zł, natomiast majątkowe w wysokości 6.967.938,00 zł na następujące zadania:

- „Budowa kanalizacji w Gminie Rzecznów- etap III” w kwocie 2.080.000,00 zł,
- „Budowa budynku wielofunkcyjnego na potrzeby OSP Rybiczyna (P)” w kwocie 1.850.000,00 zł,
- „Modernizacja budynków gminnych na potrzeby świetlic wiejskich” w kwocie 1.710.938,00 zł,
- „Dotacja na remont konserwatorski zabytkowego zespołu kościelnego w Rzeczniowie w zakresie: kostnicy, kaplicy oraz ogrodzenia” w kwocie 1.327.000,00 zł.

Wydatki bieżące skalkulowano zgodnie z możliwościami dochodowymi, jak również z uwzględnieniem zadań koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak najwyższej nadwyżki operacyjnej.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2025 roku z uwzględnieniem obligatoryjnych wypłat nagród jubileuszowych, jak również zwiększenia stawki minimalnej wynagrodzenia.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2025r. wynosi 115 osób.

W 2025r. Gmina nie planuje zwiększenia stanu zatrudnienia pracowników.

Prognozowany zakup towarów i usług ustalono na poziomie przewidywanego wykonania 2025 r. z uwzględnieniem 3,0 % wzrostu cen oraz wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaplanowanych przez jednostki budżetowe.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane dochody bieżące są wyższe o kwotę

2.271.266,00 zł od planowanych wydatków bieżących.

W rozdziale 01030 Izby Rolnicze zgodnie ze stosownymi przepisami ujęto wydatki w wysokości 2% planowanych wpływów z podatku rolnego oraz w rozdziale 01095 Pozostała działalność ujęto wydatki w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego.

W budżecie utworzono rezerwę ogólną w wysokości 50.000,00 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, którą ustalono w wysokości 70.000,00 zł i mieszczą się w granicach określonych w ustawach.

Wyodrębnione zostały także dochody i wydatki finansowane z tych dochodów, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z ustaw, w tym:

- dochody z tytułu opłat za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych oraz wydatki przeznaczone na utrzymanie przystanków oraz na realizację zadań określonych w art. 18 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 roku o publicznym transporcie zbiorowym w kwocie 2.000,00 zł. Powyższe dochody planuje się przeznaczyć na wydatki związane z utrzymaniem przystanków autobusowych w kwocie 2.000, 00 zł,

- dochody pochodzące z udzielanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu w wysokości 108.128,00 zł oraz opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 31.873,00 zł. Powyższe dochody planuje się przeznaczyć na realizację gminnych programów przeciwdziałania alkoholizmowi oraz narkomanii w kwocie 108.128,00 zł oraz działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu w kwocie 31.873,00 zł,
- dochody za gospodarowanie odpadami komunalnymi będą przeznaczone na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

W roku 2025 przewiduje się dochody z tego tytułu w wysokości 946.489,00 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem gospodarki odpadami komunalnymi zaplanowano w rozdziale 90002 w kwocie 946.489,00 zł, w tym na usługę odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu gminy zabezpieczono kwotę 765.000,00 zł, na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 162.304,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi w kwocie 19.185,00 zł.

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi będą równoważyły wydatki związane z obsługą systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

- dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 1.000,00 zł zostaną przeznaczone na zakup krzewów ozdobnych, które zostaną posadzone wokół stacji poboru wód podziemnych.

Z budżetu gminy zostaną przekazane dotacje dla podmiotów:

a) należących do sektora finansów publicznych w wysokości 760.000,00 zł:

- dotacja podmiotowa dla Gminnej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Rzeczniowie na prowadzenie zadań biblioteki w wysokości –760.000,00 zł (Zasady przyznawania, przekazywania i rozliczania dotacji z budżetu na podstawie Zarządzenia Nr 22/2014 Wójta Gminy Rzeczniołów z dnia 20.06.2014r.),

b) nienależących do sektora finansów publicznych w wysokości 1.398.000,00 zł na realizację zadań pn.:

- „Remont konserwatorski zabytkowego zespołu kościelnego w Rzeczniowie w zakresie: kostnicy, kaplicy oraz ogrodzenia” w kwocie 1.327.000,00 zł,
- „Rozgrywki piłkarskie dzieci i młodzieży” w wysokości 71.000,00 zł.

Na najbliższej sesji Rady Gminy Rzeczniołów zostanie podjęta uchwała w sprawie programu współpracy Gminy Rzeczniołów z organizacjami pozarządowymi oraz z podmiotami, o których mowa w art.3 ust.3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na 2026 rok.

Na koniec 2026r. poziom zadłużenia wg tytułów dłużnych planuje się w kwocie 3.727.698,00 zł co stanowi 11,46 % planowanych dochodów.

Przewodniczący Rady Gminy

Zygmunt Wicik