

**ZARZĄDZENIE NR 81/2025
WÓJTA GMINY ŁĄCZNA**

z dnia 14 listopada 2025 r.

w sprawie ustalenia projektu budżetu Gminy Łączna na 2026 rok

Na podstawie art. 233 pkt 1 i art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz uchwały Nr XXIV/103/2025 Rady Gminy Łączna z dnia 28 października 2025 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, **zarządzam, co następuje;**

§ 1. Ustala się projekt budżetu Gminy Łączna na 2026 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt budżetu, o którym mowa w § 1 podlega przekazaniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach oraz Radzie Gminy Łączna.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Łączna


Wojciech Fafara

Uchwała Nr z dnia 14 listopada 2025 r.

Rady Gminy w Łącznej

z dnia

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łączna na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c, d, i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2025 r. poz. 1153), art. 211, art. 212, art. 214, 215, 217, art. 222 ust. 1-3, art. 235, art. 236, art. 237, 242 ust. 1, art. 258 ust. 1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) i 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 ze zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Ustala się dochody budżetu gminy w łącznej wysokości **40 963 332,00 zł**,

z tego:

- | | |
|----------------------|------------------|
| 1) dochody bieżące | 28 601 982,00 zł |
| 2) dochody majątkowe | 12 361 350,00 zł |

zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

1. Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej wysokości **44 376 675,27 zł**,

z tego:

- | | |
|----------------------|------------------|
| 1) wydatki bieżące | 28 218 460,27 zł |
| 2) wydatki majątkowe | 16 158 215,00 zł |

zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. Ustala się limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia planowane do poniesienia w roku budżetowym 2026 zgodnie z załącznikiem nr 3.

3. Ustala się limity wydatków na inwestycje jednoroczne zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 3

Ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości **3 413 343,27 zł**, którego źródłem sfinansowania będą przychody z tytułu:

- 1) kredytów długoterminowych w wysokości – **2 047 500,00 zł**,
- 2) wolne środki ustalone zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości – **1 125 601,00 zł**,
- 3) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości – **235 242,27 zł**,

4) z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości - 5 000,00 zł,

§ 4

Ustala się:

- 1) Przychody budżetu w łącznej wysokości 4 865 843,27 zł
 - 2) Rozchody budżetu w łącznej wysokości 1 452 500,00 zł
- zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 5

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości - 120 000,00 zł,
 - 2) celowe w łącznej wysokości - 61 600,00 zł,
- w tym z przeznaczeniem na:
- a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - 61 600,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 2

§ 6

W ramach ogólnej kwoty dochodów i wydatków określonej w § 1 i § 2 wyodrębnia się:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 6,
- 2) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem nr 7,
- 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 7

W ramach ogólnej kwoty dochodów i wydatków określonej w § 1 i § 2 ustala się następujące dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z niżej wskazanych ustaw:

- 1) dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 1 100 000,00zł oraz wydatki na cele związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi realizowane stosownie do art. 6r ust. 1 - 2da ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2025 r. poz. 733) 1 279 087,08zł (w tym finansowanie tych wydatków z przychodów wskazanych w załączniku nr 5 w §905 w wysokości 179 087,08zł),
- 2) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych 66 500,00zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz programie przeciwdziałania narkomanii realizowane stosownie do art. 18² (art. 9³ dla województwa) ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2023 r. poz. 2151 ze zm.) w kwocie 122 655,19zł (w

tym finansowanie tych wydatków z przychodów wskazanych w załączniku nr 5 w §905 w wysokości 56 155,19zł),

- 3) dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych 5 000,00zł oraz wydatki na finansowanie systemu ochrony środowiska realizowane stosownie do art. 402 ust. 4-6 i art. 403 ust. 2 (ust. 1 dla powiatu) ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2025 r. poz. 647 ze zm.) w kwocie 5 000,00zł,
- 4) dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych lub dworców 3 000,00zł oraz wydatki na utrzymanie przystanków, dworców i realizację zadań w zakresie publicznego transportu zbiorowego realizowane stosownie do art. 16 ust. 7 i art. 18 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz.U. 2025 r. poz. 285 ze zm.) w kwocie 3 000,00zł,

zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 8

1. Ustala się plan przychodów i kosztów dla samorządowych zakładów budżetowych zgodnie z załącznikiem nr 10.
2. Ustala się plan dochodów i wydatków dla wydzielonych rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 9

Ustala się:

- 1) dotacje przedmiotowe zgodnie z załącznikiem nr 12,
- 2) dotacje podmiotowe zgodnie z załącznikiem nr 13,
- 3) dotacje celowe zgodnie z załącznikiem nr 14.

§ 10

Ustala się limity dla zaciąganych w 2026 r. zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, w tym:

- 1) na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 900 000,00zł,
- 2) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2 047 500,00zł,
- 3) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1 452 500,00zł,

§ 11

2. Określa się maksymalną wysokość pożyczek udzielanych w 2026 r. do kwoty 300 000,00zł, w tym udzielanych przez Wójta na okres nie przekraczający roku budżetowego do kwoty 300 000,00zł.

§ 12

Upoważnia się Wójta do:

- 1) dokonywania przeniesień planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy między rozdziałami i paragrafami wydatków oraz przeniesień pomiędzy planem wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy i planem innych wydatków bieżących, w ramach działów klasyfikacji budżetowej,

- 2) dokonywania zmian w planie wydatków na zadania inwestycyjne roczne w ramach działów, z wyłączeniem wprowadzania nowych zadań inwestycyjnych,
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków na zadania bieżące i inwestycyjne, w tym wieloletnie związanych ze:
 - zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazanych z budżetu unii europejskiej, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - 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,
 - zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
- 4) dokonywania zmian pomiędzy wydatkami bieżącymi a wydatkami majątkowymi w ramach działu, za wyjątkiem wprowadzania nowych zadań inwestycyjnych oraz z wyłączeniem zmian kwot wydatków na przedsięwzięcia,
- 5) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
- 7) zaciągania zobowiązań do kwot wynikających z limitów zobowiązań, o których mowa w § 10 i § 11 niniejszej uchwały.

§ 13

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta do:

- 1) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
- 2) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 14

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łączna.

§ 15

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

Przewodniczący Rady Gminy

WÓJT GMINY
Wojciech Fajda
Wojciech Fajda

Dochody budżetu gminy na 2026 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
020			Leśnictwo	3 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	02001		Gospodarka leśna	3 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa,	3 000,00
600			Transport i łączność	238 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	200 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań	200 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym	35 000,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	3 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu	3 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	64 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	40 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	3 200,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	4 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa,	33 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	24 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa,	24 000,00
710			Działalność usługowa	20 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	71035		Cmentarze	20 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące	20 000,00
750			Administracja publiczna	123 383,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	93 283,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących	93 283,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	30 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	30 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 076,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 076,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00

	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących	1 076,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek	20 441 934,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego	10 000,00
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności	2 903 500,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 700 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	2 500,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	170 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	30 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn	1 483 500,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	870 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	200 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	15 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	150 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	30 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	500,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów	8 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu	752 300,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	670 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	66 500,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu	800,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	15 292 634,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 091 343,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	201 291,00
758		Różne rozliczenia	2 572 919,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	2 572 919,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 572 919,00
801		Oświata i wychowanie	133 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
80101		Szkoły podstawowe	18 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	200,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa,	11 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 300,00
	2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na	500,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	5 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	0830	Wpływy z usług	5 000,00
80104		Przedszkola	110 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	20 000,00
	0830	Wpływy z usług	90 000,00
852		Pomoc społeczna	722 500,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
85202		Domy pomocy społecznej	40 800,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00

	0690	Wpływy z różnych opłat	40 800,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań	6 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre	29 692,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 500,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań	27 192,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia	162 129,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań	162 129,00
85216		Zasiłki stałe	278 402,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	9 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań	268 402,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	137 273,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa,	15 135,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 400,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań	116 638,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 360,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	0830	Wpływy z usług	6 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących	7 360,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z	500,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	48 548,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań	48 548,00
85295		Pozostała działalność	5 296,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących	5 296,00
855		Rodzina	3 137 970,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
85501		Świadczenie wychowawcze	21 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki	3 046 181,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	70 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących	2 966 681,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z	9 000,00
85504		Wspieranie rodziny	7 115,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań	7 115,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre	63 674,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących	63 674,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 144 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 100 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu	1 100 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za	5 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	39 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów	4 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
bieżące razem:				28 601 982,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
majątkowe				
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 027 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	750 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	150 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania	150 000,00
	70095		Pozostała działalność	877 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	750 000,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków	750 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków	127 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 334 350,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	11 334 350,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	11 334 350,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	11 334 350,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków	11 334 350,00
majątkowe razem:				12 361 350,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację	12 084 350,00
Ogółem:				40 963 332,00
			w tym z tytułu dotacji	12 084 350,00

WÓJT GMINY
Wojciech Fajera
Wojciech Fajera

Wydatki budżetu gminy na 2026 rok

Wydatki budżetu gminy na 2020 r.																		
Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:					z tego:				Wydatki majątkowe	z tego:		
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich	z tego: wydatki związane z	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z środków o	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		w tym: na programy finansowane z	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
010			Rośliny i owies	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01030			Izby rolnicze	4 050,00	4 050,00	4 050,00	0,00	4 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2850		Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 %	4 050,00	4 050,00	4 050,00	0,00	4 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01043			Infrastruktura wodociągowa	950,00	950,00	950,00	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	950,00	950,00	950,00	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400			Wywazanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i	176 000,00	176 000,00	176 000,00	0,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	40002		Dostarczanie wody	176 000,00	176 000,00	176 000,00	0,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	176 000,00	176 000,00	176 000,00	0,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	1 794 500,00	1 128 500,00	775 500,00	0,00	775 500,00	353 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666 000,00	666 000,00	0,00	0,00
	60004		Lotniska i transport zbiorowy	453 000,00	453 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2310		Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące	53 000,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300		Zakup usług pozostałych	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60011		Drugi publicznie krajowe	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60014		Drugi publicznie powiatowe	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016		Drugi publicznie gminne	1 321 000,00	655 000,00	355 000,00	0,00	355 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666 000,00	666 000,00	0,00	0,00
	2650		Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 000,00	85 000,00	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia planowane do poniesienia w 2026 roku

Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia planowane do pomniejszenia w 2026 roku														
Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa przedsięwzięcia	Łączne nakłady finansowe	rok budżetowy 2026 (7+8+9+10+12+13)	Planowane wydatki								Jednostka org. realizująca zadanie lub koordynująca program
						w tym źródła finansowania								
						dochody własne jest	niewykorzystane środki pieniężne na r-ku bieżącym budżetu określone w odrębnych ustawach § 905	przychody wynikające z rozliczenia art. 5 ust.1 pkt 2 u.f.p i dotacji na realizację przedsięwz.finans z udziałem tych środków § 906	kredyty i pożyczki	w tym: kredyty i pożyczki na realizację zadania pod refundację wydatków	dotacje i środki pochodzące z innych źr.*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
			wydatki bieżące	43 526,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00		
1	720	72095	Projekt Cyberbezpieczny Samorząd	43 526,00	5 000,00							5 000,00	Urząd Gminy	
			wydatki majątkowe	33 635 733,96	16 008 215,00	1 876 365,00	0,00	0,00	2 047 500,00	0,00	0,00	12 084 350,00	Urząd Gminy	
1	600	60016	Budowa drogi w miejscowości Występa	200 000,00	10 000,00	10 000,00							Urząd Gminy	
2	600	60016	Budowa drogi dojazdowej do zbiornika wodnego Jasie	4 021 912,26	550 000,00				550 000,00				Urząd Gminy	
3	600	60016	Budowa drogi w miejscowości Podzagnańskie Dolki	348 000,00	48 000,00	48 000,00							Urząd Gminy	
4	600	60016	Budowa drogi Ostrów	600 000,00	40 000,00	40 000,00							Urząd Gminy	
5	600	60016	Modernizacja drogi w miejscowości Jęgrzna	400 000,00	18 000,00	18 000,00							Urząd Gminy	
6	630	63095	Wzmocnienie potencjału gmin Związku Gmin Gór Świętokrzyskich w zakresie rekreacyjno - sportowej poprzez zagospodarowanie południowej strony zbiornika Jasie	250 000,00	250 000,00				250 000,00				ZGGŚ	
7	700	70095	Przebudowa, modernizacja i dostosowanie budynku do pełnienia funkcji "Centrum dziedzictwa i edukacji kreatywnej w Zaleźnianie"	6 000 000,00	750 000,00						B	750 000,00	Urząd Gminy	
8	900	90001	Rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Kamionkach wraz z modernizacją części osadowej	21 445 821,70	14 297 215,00	1 715 365,00			1 247 500,00		B	11 334 350,00	Urząd Gminy	
9	900	90015	Budowa oświetlenia Gózd	250 000,00	15 000,00	15 000,00							Urząd Gminy	
10	900	90015	Budowa oświetlenia Klonów	50 000,00	15 000,00	15 000,00							Urząd Gminy	
11	900	90015	Budowa oświetlenia Podzagnańskie	70 000,00	15 000,00	15 000,00							Urząd Gminy	
Ogółem				33 679 259,96	16 013 215,00	1 876 365,00	0,00	0,00	2 047 500,00	0,00	0,00	12 089 350,00	0,00	0,00

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od Wojewody, MEN)
B. Środki i dotacje otrzymane od innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych
C. Inne źródła

WÓJT GMINY
Łączyński
Wojciech Łączyński

Zadania inwestycyjne roczne w 2026 r.

Zadania inwestycyjne realizowane w 2025 r.													
Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki									Jednostka org. realizująca zadanie lub koordynująca program
				w tym źródła finansowania									
				rok budżetowy 2026 (6+7+8+9+10+11)	dochody własne jst	niewykorzystane środki pieniężne na r-ku bieżącym budżetu określone w odrębnych ustawach § 905	kredyty i pożyczki	w tym:	dotacje i środki pochodzące z innych źr.	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	700	70095	Zagospodarowanie otoczenia turystycznego w miejscowości Klonów	150 000,00	23 000,00				C 127 000,00		Stowarzyszenie LGD Bieliny		
			Ogółem	150 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 000,00	0,00		

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

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

C. Inne źródła

WÓJT GMINY
Łączęńskie
Wojciech Fajda

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			4 865 843,27
1.	Kredyty zaciągnięte na rynku krajowym, w tym:	§ 952	3 500 000,00
1.1	zaciągnięte w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami pochodzącymi z budżetu U.E.	§ 952	
2.	Pożyczki zaciągnięte na rynku krajowym	§ 952	
3.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu U.E.	§ 903	
4.	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu U.E.	§ 902	
5.	Pożyczki i kredyty zaciągnięte na rynku zagranicznym, w tym:	§ 953	
5.1	zaciągnięte w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami pochodzącymi z budżetu U.E.		
6.	Papiery wartościowe (obligacje) których zbywalność jest ograniczona, w tym:	§ 931	
6.1	emitowane w związku z umową zawartą z podmiotami dysponującymi środkami pochodzącymi z budżetu U.E.	§ 931	
7.	Papiery wartościowe (obligacje) dopuszczone do obrotu zorganizowanego, czyli takie, dla których istnieje płynny rynek wtórny	§ 931	
8.	Przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	§ 907	
9.	Nadwyżka z lat ubiegłych (pomniejszona o środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 u.f.p)	§ 957	
10.	Wolne środki art. 217 ust.2 pkt.6 u.f.p	§ 950	1 125 601,00
11.	Splata pożyczek udzielonych	§ 951	
12.	Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	235 242,27
13.	Przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt. 2 u.f.p. i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	5 000,00
14.	Przelewy z rachunku lokat	§ 994	
15.	Prywatyzacja majątku j.s.t	§ 941 -44	
16.	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych art. 91a ust. 1 u.f.p.	§ 955	
Rozchody ogółem:			1 452 500,00
1.	Splaty otrzymanych kredytów krajowych, w tym:	§ 992	1 452 500,00
1.1	zaciągniętych w związku z zawarciem umowy z podmiotem dysponującym środkami pochodzącymi z budżetu U. E	§ 992	
2.	Splaty otrzymanych pożyczek krajowych	§ 992	
3.	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu U. E	§ 963	
4.	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu U.E.	§ 962	
5.	Splaty pożyczek i kredytów zagranicznych, w tym:	§ 993	
5.1	zaciągniętych w związku z zawarciem umowy z podmiotem dysponującym środkami pochodzącymi z U.E.	§ 993	
6.	Wykup obligacji komunalnych, których zdolność jest ograniczona, w tym:	§ 982	
6.1	wyemitowanych w związku z zawarciem umowy z podmiotem dysponującym środkami pochodzącymi z budżetu U.E.	§ 982	
7.	Wykup papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu zorganizowanego, czyli takie, dla których istnieje płynny rynek wtórny	§ 982	
8.	Wcześniejsza splata istniejącego długu jst	§ 965	
9.	Udzielone pożyczki	§ 991	
10.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	
11.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych art. 91 a ust.1 u.f.p.	§ 955	

WOJĘT GMINY
Wojciech Fajara
Wojciech Fajara

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

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki na 2026 r.	z tego:										z tego:			
					Wydatki bieżące				Wydatki jednostek budżetowych			Wydatki na programy finansowe			Wydatki majątkowe	w tym:		
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją statutowych zadań	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10					11	12	13	14	15
750	75011	2010	93 283,00	93 283,00	93 283,00	93 283,00					0							
751	75101	2010	1 076,00	1 076,00	1 076,00	1 076,00												
852	85228	2010	7 360,00	7 360,00	7 360,00		7 360,00				0							
852	85295	2010	5 296,00	5 296,00	5 296,00		5 296,00				0							
855	85502	2010	2 966 681,00	2 966 681,00	2 966 681,00	519 328,00			2 447 353,00		0							
855	85513	2010	63 674,00	63 674,00	63 674,00		63 674,00				0							
Ogółem			3 137 370,00	3 137 370,00	3 137 370,00	613 687,00	76 330,00	0,00	2 447 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

WOJĘT GMINY
Wojciech Fijałkowski
Wojciech Fijałkowski

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie
z organami administracji rządowej w 2026 r.**

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:							z tego:	
					Wydatki jednostek		Wydatki na bieżące	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki majątkowe	inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	z tego: w tym:
					wynagrodzeni a i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją statutowych zadań							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
710	71035	2020	20 000,00	20 000,00	20 000,00		20 000,00						
Ogółem			20 000,00	20 000,00	20 000,00		20 000,00						

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 r.

Nazwa zadania		Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	5	z tego:										z tego:				wzieszenie wkładów do spółek prawa handlowego
								Wydatki budżetowe:	Dotacje na zadania budżetu	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o krytych mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki na obsługę długu	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki majątkowe	Inwestycje (zakupy inwestycyjne)	z tego:						
																wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją statutowych zadań	w tym:	wydatki na programy finansowane z udziałem środków,			
																				8	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20			
I. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego						303 000,00	0,00	53 000,00	0,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00			
Dopłata do wozokilometra dla ZTM Kielce						53 000,00	53 000,00															
Wzmocnienie potencjału gmin Związku Gmin Gór Świętokrzyskich w zakresie rekreacyjno-sportowej poprzez zagospodarowanie południowej strony zbiornika Jasie						250 000,00								250 000,00	250 000,00							
II. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań przejętych przez Gminę do realizacji w drodze umowy lub porozumienia						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
III. Dochody i wydatki związane z pomocą rzeczową lub finansową realizowaną na podstawie porozumień między j.s.t.						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ogółem						303 000,00	0,00	53 000,00	0,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00		

Dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw w 2026 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Dochody				Wydatki				w tym finansowane przychodami w § 905
		Dział	Rozdział	§	Kwota	Dział	Rozdział	§	Kwota	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na cele związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	900	90002	0490	1 100 000,00	900	90002		1 279 087,08	179 087,08
					1 100 000,00				1 279 087,08	179 087,08
2.	Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz programie przeciwdziałania narkomanii	756	75618	0480	66 500,00	851	85154		121 655,19	56 155,19
						851	85153		1 000,00	
					66 500,00				122 655,19	56 155,19
3.	Dochody z tytułu dodatkowej opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml oraz wydatki z przeznaczeniem na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu								0,00	
4.	Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych oraz wydatki na finansowanie systemu ochrony środowiska	900	90019	069	5 000,00	900	90019		5 000,00	
					5 000,00				5 000,00	
5.	Dochody z tytułu opłat za przystanków komunikacyjnych lub dworców oraz wydatki na utrzymanie przystanków, dworców i realizację zadań w zakresie publicznego transportu zbiorowego	600	60020	049	3 000,00	600	60020		3 000,00	
					3 000,00				3 000,00	
									Razem	235 242,27

WÓJT GMINY
Łączęć
Wojciech Fijałkowski

Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Przychody					Koszty				w złotych
				ogółem	w tym: dotacja z budżetu				ogółem	w tym:			
					przedmiotowa	na pierwsze wyposażenie	celowa na zadania realizowane z udziałem środków UE	celowa na inwestycje		wpłata do budżetu	majątkowe		
1	2	3	4	6	7	9	10	11	12	13	14		
1	Dostarczanie wody	400	40002	1 400 000					547 000				
2	Zimowe utrzymanie dróg gminnych	600	60016	300 000	300 000				220 000				
3	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	900	90001	1 060 700					464 000				
4	Zakład Gospodarki Komunalnej	900	90017	450 000					1 979 700				
Ogółem				3 210 700	300 000	0	0	0	3 210 700			0	

WOJCIŃ GMINY
Najwid. Jędrzej
Wojciech Fajana

**Plan dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej wydatki
nimi finansowane w 2026 r.**

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	6	7
1.	Zespół Szkolno Przedszkolny w Łącznej	801	80101	234 950	234 950
2.	Zespół Szkolno Przedszkolny w Łącznej	801	80104	177 840	177 840
3.	Zespół Szkół w Goździe	801	80101	65 400	65 400
4.	Zespół Szkół w Goździe	801	80104	70 000	70 000
	Ogółem			548 190	548 190

WÓJT GMINY
Wojciech Fajfara

Dotacje przedmiotowe w 2026 roku

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki otrzymującej dotacje	Zakres	Ogółem kwota dotacji
1	2	3		4	5	6
I. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych						
1	600	60016	2650	Zakład Gospodarki Komunalnej w Łącznej	dopłata do odśnieżania 1 km drogi	300 000
II. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						
Ogółem						300 000

WOJTY GMINY
Wojciech Fijała
Wojciech Fijała

Dotacje podmiotowe w 2026 roku

					w złotych
Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki otrzymującej dotacje	Kwota dotacji
1	2	3		4	5
I. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych					645 000
1.	921	92116	2480	Gminna Instytucja kultury - biblioteka gminna w Łącznej	645 000
II. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych					
Ogółem					645 000

WÓJT GMINY
Wojciech Fijałkowski
Wojciech Fijałkowski

Dotacje celowe w 2026 roku

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Jednostka otrzymująca dotację	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6	7
I. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych						
1	600	60004	2310	Zadanie własne j.s.t w zakresie prowadzenia lokalnego transportu zbiorowego na terenie gminy Łączna	Gmina Kielce	53 000,00
II. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						
4	926	92605	2830	Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu	wyłoniona w drodze konkursu	70 000,00
Ogółem						123 000,00

WOJTY GMINY
Łączna
Włodzisław Fajfar

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY ŁĄCZNA NA 2026 ROK

Budżet gminy to podstawowy dokument, na którym opiera się gospodarka finansowa gminy, jest to zasadnicze i najistotniejsze narzędzie zarządzania gminą.

Budżet to roczny plan rzeczowo- finansowy, obejmujący dochody i wydatki z podziałem na zadania własne i zlecone, na podstawie którego gmina prowadzi w sposób jawny, samodzielny swoją gospodarkę finansową. W każdym budżecie wyodrębniona jest część bieżąca i majątkowa.

Prace nad projektem budżetu na 2026 rok rozpoczęto w miesiącu wrześniu informując jednostki organizacyjne gminy, oraz kierowników wydziałów Urzędu Gminy o konieczności opracowania propozycji dochodów i wydatków zgodnie z wytycznymi zawartymi w zarządzeniu Nr 66/2025 Wójta Gminy Łączna z dnia 15 września 2025 roku.

Materiały te zostały przygotowane i przekazane Skarbnikowi Gminy celem opracowania zbiorczego zestawienia dochodów i wydatków.

Wójt Gminy wraz ze służbami finansowymi Urzędu Gminy przygotował projekt budżetu na 2025 rok na podstawie skalkulowanych dochodów własnych, przychodów, rozchodów, dotacji celowych i subwencji z budżetu państwa oraz materiałów planistycznych określających dochody i wydatki

I. ZAŁOŻENIA OGÓLNE

Podstawą konstrukcji projektu budżetu Gminy Łączna na 2026 rok są:

- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych,
- Ustawa z dnia 1 października 2024r o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- Uchwała Nr XXIV/103/2025 Rady Gminy Łączna z dnia 29 października 2025 r w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu,
- Informacja Ministra Finansów i Gospodarki ST3.4750.26.2025 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.
- Informacja Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3110.26.2025 o wstępnej wielkości dotacji celowych, dotacji na realizację zadań zleconych przez administrację rządową oraz zadań własnych i powierzonych na 2026 rok,
- Informacja Nr DKC. 3113.4.2025 z dnia 23.10.2025 r. Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kielcach o kwocie dotacji przeznaczonej na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców na 2026rok.

II. DOCHODY

Podstawowe dochody dzielimy na trzy grupy tj:

- dochody własne, które wpływają bezpośrednio do kasy gminy w formie podatków i opłat oraz za pośrednictwem Urzędów Skarbowych i Ministerstwa Finansów,
- subwencje ogólne, które są poważnym zasileniem budżetu gminy wpływającym z Ministerstwa Finansów
- dotacje, które stanowią bezzwrotną pomoc finansową, udzieloną przez budżet centralny, w celu realizacji zadań zleconych, własnych bądź powierzonych.
Dotacje przekazywane są na określony cel, podlegają rozliczeniu, niewykorzystane w danym roku budżetowym podlegają zwrotowi do budżetu państwa, za pośrednictwem Wojewody.

Dochody ustalono na podstawie szacunków i prognoz oraz na podstawie informacji

o dotacjach i subwencji.

Przy szacowaniu dochodów z podatku rolnego, leśnego i od środków transportowych przyjęto stawki obowiązujące w 2025 roku, natomiast w podatku od nieruchomości przyjęto wzrost podatku od gruntów z działalnością gospodarczą 4,5%, pozostałych 13% oraz podatek od budynków mieszkalnych 38%, od budynków związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych 4,5% oraz budynków pozostałych wzrost o 5%

Dochody z mienia gminy obliczono na podstawie zawartych umów z tytułu dzierżaw i najmu, dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej przyjęto na podstawie kwoty dochodu zadeklarowanej przez podatnika .

Dochody budżetu Gminy Łączna na 2026rok planowane są w wysokości 40 963 332,00zł, w tym :

dochody bieżące – **28 601 982,00 zł**, dochody majątkowe – **12 361 350,00 zł**

Dochody własne planowane są w wysokości 6 743 035,00 zł

Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone w wysokości 3 137 370,00zł

Dotacje z budżetu na zadania własne bieżące 856 024,00zł

Subwencje z budżetu państwa 2 572 919,00zł

Dochody bieżące w poszczególnych działach kształtują się następująco:

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO - 3 000 zł.

Wpływy z tytułu opłat za dzierżawę obwodów łowieckich, środki z wpłat od nadleśnictw i kół łowieckich w kwocie 3 000 zł.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ- 238 000 zł

Środki z funduszy celowych na organizację przewozu autobusowego o charakterze użyteczności publicznej (dotyczy przewozów w transporcie zbiorowym na trasie Zalezianka- Łączna 200 000 zł.

Wpływy z opłat za pas drogowy 35 000zł oraz za korzystanie z przystanków na terenie gminy Łączna 3 000 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 64 200 zł.

W tym dziale planowane wpływy dotyczą opłat za wieczyste użytkowanie gruntu 4 000 zł i za zarząd 3 200 zł, dochody z tytułu najmu i dzierżawy gruntów 57 000 zł

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 20 000,00 zł.

Środki z dotacji na finansowanie wydatków dotyczących renowacji pomników na cmentarzu

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 123 383 zł.

Dotacja celowa na wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 93 283 zł, odsetki a'vista od środków na rachunku bankowym 30 000 zł oraz wpływy z różnych dochodów 100,00zł

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - 1 076 zł

Dotacje dotyczą środków na aktualizację listy wyborców jako zadanie zlecone z Krajowego Biura Wyborczego.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM – 20 441 934,00 zł

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 10 000zł

Planowane wpływy z podatku od nieruchomości 3 570 000 zł, podatek rolny planowany

w wysokości 202 500 zł, podatek leśny 185 000 zł, podatek od środków transportu

180 000 zł, kwota przyjęta do planu na podstawie ewidencji pojazdów z uwzględnieniem wykonaniem w latach ubiegłych.

Wpływy z podatku od spadków i darowizn 30 000 zł, środki te wpływają z Urzędu Skarbowego, wielkości przyjęto na podstawie prognoz i szacunkowego wykonania roku bieżącego. Wpływy z opłaty targowej 500 zł, podatek od czynności cywilnoprawnych 200 000 zł, dochody przyjęto na podstawie wykonania z roku ubiegłego. Wpływy z różnych opłat 8 000 zł, dotyczą opłat karnych za upomnienia od nieterminowych wpłat podatków oraz odsetki od nieterminowych opłat w kwocie 11 000zł. Wpływy z opłaty skarbowej w wysokości 15 000 zł, wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej w wysokości 670 000 zł. Planowane środki przyjęto na podstawie informacji z kopalni o wielkości wydobywania kopaliny z roku ubiegłego oraz realnych możliwości dokonywanych wpłat przez kopalnię.

Wpływy z opłat za sprzedaż alkoholu 66 500 zł. Planowane środki wyliczono na podstawie wydanych pozwoleń na sprzedaż alkoholu oraz wykonania z poprzedniego roku budżetowego. Wpływy z innych opłat w tym opłata planistyczna w wysokości 800zł.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 15 091 343 zł , podatku dochodowego od osób prawnych 201 291 zł – przyjęto na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 2 572 919,00 zł.

Wysokość subwencji przyjęto do planu budżetu na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów.

z

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 133 000 zł.

Planowane dochody w tym dziale: dochody z najmu i dzierżawy 11 000 zł, opłaty za przedszkole 20 000 zł, wpływy za korzystanie z przedszkola i klas „0” dzieci z obcych gmin łącznie 95 000 zł odsetki od środków na rachunku bankowym w wysokości 6 300 zł, i wpływy środków gromadzonych na wydzielonym rachunku -500zł oraz wpływy z różnych opłat - 200 zł.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA – 722 500,00 zł.

Dotacja na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w kwocie 6 000zł

Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej , niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej 27 192zł.

Dotacja na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne 162 129 zł, dotacja na zasiłki stałe 268 402 zł.

Dotacje celowe na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej 116 638 zł.

Dotacja na zadania z tytułu usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych w kwocie 7 360zł

Dotacja na pomoc w zakresie dożywiania 48 548 zł oraz dotacja na pozostałą działalność w kwocie 5 296 zł.

Kwota 40 800,00 zł dotyczy wpływów z różnych opłat w zakresie działalności domów pomocy społecznej, za usługi opiekuńcze 6 000 zł, wynajem pomieszczeń 15 135 zł, odsetki a'vista 5 100 zł oraz wpływy z tytułu zwrotów z lat ubiegłych łącznie 12 000zł Pozostałe dochody 1 400,00 zł

DZIAŁ 855 RODZINA – 3 137 970,00 zł

Dotacja z budżetu państwa na wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia społeczne 2 966 681 zł, dotacja na zadania z zakresu wspierania rodziny 7 115 zł oraz dotacja na ubezpieczenia zdrowotne 63 674 zł.

Wpływy od dłużników alimentacyjnych 9 000 zł. Kwota 91 500 zł dotyczy zwrotu niesłusznie pobranych świadczeń wraz z odsetkami za lata ubiegłe.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA- 1 144 000,00 zł.

Wpływy z tytułu dochodów za gospodarowanie odpadami komunalnymi 1 100 000 zł oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tego tytułu 30 000 zł, wpływy z różnych opłat - koszty upomnienia 4 000 zł, odsetki naliczone od środków na rachunku bankowym 5 000 zł i środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 5 000 zł.

Dochody majątkowe w poszczególnych działach kształtują się następująco:

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 877 000,00 zł

W dziale tym zaplanowano:

1. środki z programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego w wysokości 750 000 zł na zadanie „Przebudowa, modernizacja i dostosowanie budynku do pełnienia funkcji Centrum dziedzictwa i edukacji kreatywnej w Zaleziance”
2. środki z Lokalnej Grupy Działania „Wokół Łysej Góry” w kwocie 127 000 zł na realizację zadania „Zagospodarowanie otoczenia turystycznego w miejscowości Klonów”

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 11 334 350,00 zł

Środki pozyskane z Funduszu Europejskiego dla Świętokrzyskiego 2021-2027 na zadanie „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kamionkach wraz z modernizacją części osadowych” Zadanie zaplanowane na lata 2025-2027 -kwota dofinansowania 17 001 525,82 zł

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 150 000 zł

Kwota 150 000 zł ze sprzedaży działek z zasobów gminy. Planowana jest sprzedaż działki w miejscowości Jęgrzna.

III. WYDATKI

Pracując nad projektem budżetu w zakresie wydatków dokonano analizy materiałów planistycznych złożonych przez podległe gminie jednostki organizacyjne.

Planowane wydatki w projekcie budżetu są określone w sposób przybliżony. Zapotrzebowanie na wszystkie wydatki przygotowane przez służby urzędu są dużo wyższe, ale ograniczone możliwości w dochodach gminy ściśle wyznaczyły poziom wydatków.

Z tych też powodów przy konstrukcji budżetu zastosowano następujące zasady:

W pierwszej kolejności ustalono wydatki bieżące, a priorytetem w zakresie wydatków bieżących są tzw. wydatki sztywne, w tym:

- a) zabezpieczające potrzeby oświatowe i społeczne,
- b) na obsługę długu w związku z zaciągniętymi kredytami ,
- c) zapewniające sprawne funkcjonowanie gminnych jednostek organizacyjnych,
- d) związane z zawartymi umowami zapewniającymi zachowanie ciągłości działania gminy,
- e) na wynagrodzenia i składki

W drugiej kolejności ustalono wydatki majątkowe, realizacja których jest ściśle związana

z zawartymi umowami oraz realizowanymi we współfinansowaniu ze środkami pozyskanymi z innych źródeł.

Wydatki budżetu Gminy Łączna na 2026 rok planowane są w wysokości 44 376 675,27 zł, w tym:

1. **Wydatki bieżące 28 218 460,27 zł,** w tym związane z realizacją programów unijnych 5 000,00zł

- a) na wynagrodzenia i pochodne 15 667 318,00 zł,
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych 7 149 910,27 zł
- c) dotacje z budżetu na zadania bieżące 1 068 000,00 zł
- d) świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 878 232,00 zł
- e) wydatki na obsługę długu 240 000,00 zł

2. **Wydatki majątkowe (inwestycyjne) – 16 158 215,00 zł** , w tym związane z realizacją programów unijnych 15 047 215,00 zł

Wydatki w poszczególnych działach kształtują się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO –5 000,00 zł.

w grupie wydatki związane z realizacją statutowych, z tego składki na Izby Rolnicze 2 % od planowanych wpływów środków na podatek rolny 4 050 zł, oraz energia na przepompowni 950 zł.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE ELEKTRYCZNA, GAZ I WODĘ –176 000,00 zł.

Wydatki planowane są na dopłatę do cen wody dla zakładu budżetowego.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 1 794 500,00 zł.

Lokalny transport zbiorowy 453 000,00zł - dofinansowanie do zorganizowania transportu zbiorowego do miejscowości Klonów 53 000 zł oraz dofinansowanie do transportu zbiorowego 400 000 zł.

Drogi publiczne krajowe 2 500,00zł- opłaty za zajęcia pasa drogowego na drodze krajowej

Drogi powiatowe 15 000,00 zł na wniesienie opłaty do powiatu za zajęcie pasa drogowego pod kanalizację

Drogi gminne 1 321 000,00 zł, w tym: wydatki bieżące na drogi gminne w wysokości 655 000 zł, z tego w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 355 000 zł tj. na utrzymanie dróg gminnych, zakup kruszywa i materiałów na drogi, na bieżące remonty dróg , wykonanie map, przegląd dróg i mostów, czyszczenie rowów i chodników przy drogach gminnych , w grupie dotacje na zadania bieżące kwota 300 000 zł przeznaczaniem na dotację do Zakładu Gospodarki Komunalnej na zimowe utrzymanie dróg.

Wydatki majątkowe w rozdziale 60016 Drogi gminne -kwota 666 000,00 zł na:

- Budowa drogi dojazdowej do zbiornika Jaśle -550 000,00zł -wyplata odszkodowań za grunty wykorzystane pod inwestycję
- Budowa drogi w miejscowości Występa -kwota 10 000zł z przeznaczeniem na dokumentację potrzebną do rozpoczęcia zadania
- Budowa drogi w miejscowości Podzagnańszcze Dołki kwota 48 000zł z przeznaczeniem na dokumentację projektową
- Budowa drogi Ostrów -kwota 40 000 zł z przeznaczeniem na dokumentację projektową
- Modernizacja drogi w miejscowości Jęgrzna -kwota 18 000 zł z przeznaczeniem na dokumentację projektową

Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych 3 000 zł na remont wiat przystankowych na terenie gminy Łączna.

DZIAŁ 630 TURYSTYKA 250 000 zł

Kwota 250 000zł zaplanowana jako wkład własny na realizację zadania realizowanego przez ZGGŚ „Wzmocnienie potencjału gmin Związku Gmin Gór Świętokrzyskich w zakresie rekreacyjno -sportowej poprzez zagospodarowanie południowej strony zbiornika Jaśle”

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 1 086 350,00 zł.

Wydatki bieżące w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań kwota 186 350 zł zaplanowana na dokonanie wyceny gruntów przeznaczonych do zbycia i nabycia, wykonanie wypisów i wyrysów gruntów , opłaty sądowe z tytułu założenia ksiąg wieczystych, wykonanie map podziałowych do zasiedzenia, oraz inne wydatki związane z komunalizacją mienia, w tym podatek od nieruchomości i leśny gminy i opłaty za program e-Gmina, a także na zakup energii w budynkach użyteczności publicznej

Wydatki majątkowe w rozdziale 70095 Pozostała działalność -kwota 900 000,00zł:

-Przebudowa, modernizacja i dostosowanie budynku do pełnienia funkcji „Centrum dziedzictwa i edukacji kreatywnej w Zaleziance” – 750 000,00 zł. Zadanie finansowane z Funduszy Europejskich dla Świętokrzyskiego (działanie 6.3) i zaplanowane do realizacji na lata 2026-2028r. Wartość całkowita zadania 6 000 000,00zł, kwota dofinansowania 5 000 000zł, wkład własny (w 2027r) 1 000 000,00zł,

-Zagospodarowanie otoczenia turystycznego w miejscowości Klonów” -150 000,00zł. Zadanie finansowane ze środków Stowarzyszenia LGD „Wokół Łysej Góry” w kwocie 127 000zł, wkład własny 23 000zł. Zadanie zaplanowane do realizacji w 2026roku.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 222 000 zł.

Wydatki w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań dotyczą bieżącego utrzymania grobów na cmentarzu i miejsc pamięci narodowej 22 000 zł, w tym 20 000zł z dotacji oraz 200 000 zł na wykonanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA – 5 000,00 zł

Wydatki na realizację projektu Cyberbezpieczny Samorząd z Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy- wydatki bieżące 5 000 zł na wykonanie audytu.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 4 154 471,00 zł.

Na administrację rządową 96 583 zł z przeznaczeniem na wydatki w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane – środki z dotacji 93 283zł i środki własne 3 300 zł.

Rada Gminy 232 000 zł, z tego w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 220 000 zł na diety dla radnych , wydatki w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 12 000 zł tj. na obsługę sesji i komisji oraz szkolenia, wyjazdy służbowe.

Na Urzędy Gminy 3 633 088 zł, z tego:

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3 154 388 zł,
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 476 700 zł na obsługę prawną, usługi związane z oprogramowaniem, zakup licencji, wyjazdy służbowe i ryczałty na samochody prywatne używane do celów służbowych, zakup materiałów biurowych, środków czystości ,druków, wydawnictw prawnych, opłaty pocztowe, prowizje bankowe, zakup akcesoriów komputerowych, zakup materiałów papierniczych

do sprzętu drukarskiego, na energię elektryczną i ciepłą, opłaty za usługi internetowe, opłaty za rozmowy telefoniczne, szkolenia pracowników, ubezpieczenia majątku, na konserwację ksero, odpisy na fundusz socjalny oraz inne wydatki niezbędne do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki,

- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 000 zł

Na promocję Gminy w grupie wydatki związane z realizacją zadań statutowych 10 000 zł. Na pozostałą działalność 182 800 zł, w tym: 46 800 zł w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych - na ryczałty dla sołtysów, 33 000 zł na wynagrodzenia i pochodne – prowizje sołtysów, oraz na wydatki związane z realizacją zadań statutowych 103 000 zł, w tym na konserwację oprogramowania podatkowego i składki członkowskie do związków, do których należy Gmina Łączna.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - 1 076 zł.

Środki te dotyczą wykonywania zadań bieżących z administracji rządowej zleconych gminom tj. aktualizację list wyborców i dotyczą grupy wynagrodzeń i składek od nich naliczanych.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA – 143 000,00 zł.

Środki na utrzymanie OSP 81 400 zł, w tym:

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 8 400 zł - umowa zlecenie dla konserwatora sprzętu przeciwpożarowego.
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 48 000 zł, na zakup energii elektrycznej i ciepłej, wyjazdy służbowe, szkolenia, zakup paliwa do samochodów i motopomp, zakup części do samochodów strażackich, opłata ubezpieczeń samochodów i strażaków.
- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych – 25 000 zł za udział w akcjach gaśniczych.

Na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego 61 600 zł.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - 240 000 zł.

W grupie wydatki na obsługę długu kwota 240 000 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 120 000 zł.

Rezerwa na nieprzewidziane wydatki gminy, środki do dyspozycji Wójta Gminy.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE - 13 048 371,00 zł.

Szkoły podstawowe – 8 963 242 zł – z tego:

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 7 805 742 zł,
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 822 500 zł tj. na zakup ciepła, energii, zaplanowane w szkołach remonty, zakupy niezbędne do zapewnienia funkcjonowania szkół.
- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 335 000 zł – na dodatki wiejskie.

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 595 850,00 zł

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 402 750 zł,
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 169 600 zł, na odpłatność do innych gmin za uczniów klas „O” zamieszkujących na terenie naszej gminy, oraz na zakup energii, ogrzewania oraz inne wydatki niezbędne do zapewnienia bieżącego funkcjonowania.
- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 23 500 – na dodatki wiejskie

Przedszkola – 1 530 402,00 zł

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 114 050 zł,
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 363 352 zł, jako odpłatność do innych gmin za przedszkolaki zamieszkujące na terenie naszej gminy oraz na zakup energii, delegacje, prenumeraty oraz inne niezbędne do zapewnienia bieżącego funkcjonowania przedszkoli,

- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 53 000 zł – na dodatki wiejskie

Dowożenie uczniów do szkół – 632 800 zł z tego :

- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 357 500 zł dowóz uczniów do szkół z terenu gminy oraz dowóz uczniów niepełnosprawnych do placówek szkolnych
- w grupie wynagrodzenia i pochodne 185 300zł ,
- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 90 000 zł (dowóz indywidualny przez rodziców dzieci niepełnosprawnych).

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli -49 477 zł w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań. Wyliczono 0,8% od wynagrodzeń osobowych nauczycieli

Realizacja zadań wymagających indywidualnego nauczania w przedszkolach – 315 000 zł, z tego:

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 290 200 zł ,
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 8 800 zł na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 16 000 zł.

Realizacja zadań wymagających indywidualnego nauczania w szkołach – 828 600 zł, z tego

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 763 100 zł ,
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 27 000 zł na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 38 500 zł

Pozostała działalność – 133 000 zł

- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA – 137 655,19 zł.

Środki planowane są na profilaktykę przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii i pochodzą z wpłat za pozwolenia na sprzedaż alkoholu i są planowane zgodnie z założeniem przedstawionym przez Komisję ds. profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 122 655,19zł. Wydatkowanie zaplanowano z dochodów w wysokości 66 500 zł oraz niewykorzystanej kwoty z 2025 roku w wysokości 56 155,19 zł

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane- 72 877 zł- wynagrodzenie i pochodne profilaktyka ds. uzależnień, wynagrodzenia członków komisji,
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 49 778,19 zł na zajęcia profilaktyczne w szkołach z zakresu zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi, opłaty sądowe, dopłata do biletów dla osób uczestniczących w zajęciach profilaktycznych, szkolenia, dopłata do kolonii letnich uczniów.

Pozostała działalność 15 000zł z przeznaczeniem na wydatki dla klubu seniora 15 000

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA – 2 703 483,00 zł

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 861 332 zł
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 1 271 322 zł , z tego domy pomocy społecznej 854 675 zł, środki na ośrodki wsparcia 21 360 zł, zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy 6 000zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne od osób pobierających świadczenia 29 692 zł, kwota 180 721 zł na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej oraz 10 000 zł jako obsługa zasiłków stałych, jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej 500zł usługi opiekuńcze 13 078zł, pozostała działalność w tym opłaty do powiatowego centrum pomocy rodzinie 155 296 zł,

- w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych 570 829 zł, w tym m.in. zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze 207 129 zł, dodatki mieszkaniowe 3 600 zł, zasiłki stałe 268 402 zł, środki na dożywianie 84 548 zł oraz 6 800 zł na ośrodek pomocy społecznej i 350zł usługi opiekuńcze

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 10 000 zł

Wkład własny do wypłaty stypendiów dla uczniów.

DZIAŁ 855 RODZINA – 3 322 467,00 zł

W rozdziale świadczenia wychowawcze kwota 15 000zł w grupie wydatki statutowe

W rozdziale świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia społeczne kwota 3 037 181 zł, w tym: na wynagrodzenia i pochodne 519 328 zł, na wydatki statutowe 70 500 zł oraz kwota 2 447 353 zł na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych.

W rozdziale wspieranie rodziny kwota 98 436 zł, w tym na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych -93 422 oraz wydatki bieżące statutowe -4 764 i świadczenia na rzecz osób fizycznych 250zł.

W rozdziale składki na ubezpieczenia zdrowotne 63 674 zł.

W rozdziale System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zaplanowano kwotę 108 176zł na wynagrodzenie dla opiekunki i odpis na fundusz socjalny

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 16 110 302,08 zł

-Gospodarka ściekowa i ochrona wód -14 487 215zł, w tym wydatki bieżące -190 000 zł, - dopłata do cen ścieków do zakładu budżetowego w kwocie 60 000zł, pozostała kwota 130 000zł wydatki na koszty związane z rozbudową oczyszczalni ścieków oraz wydatki majątkowe kwota 14 297 215 zł na „Rozbudowę istniejącej oczyszczalni ścieków w Kamionkach wraz z modernizacją części osadowej” – realizacja zadania 2025-2027 planowane dofinansowanie w 2026 roku 11 334 350zł, środki własne 2 962 865zł.

-Gospodarka odpadami komunalnymi 1 279 087,08 zł ,w tym:

- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane 140 694 zł

- w grupie wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1 138 393,08 zł.

Planowane dochody w kwocie 1 100 000 zł, niewykorzystane środki z 2025 r. w kwocie 179 087,08zł

-Oczyszczanie miast i wsi ,w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 1000 zł.

- Oświetlenie ulic, placów i dróg - 205 000 zł w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań.

-Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 5 000 zł.

-Pozostała działalność związane z gospodarką odpadami -50 000 zł w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań w tym zaplanowany odbiór eternitu.

-Pozostała działalność -83 000 zł w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań na usługi weterynaryjne, wyłapywanie i pobyt w hotelach bezpańskich zwierząt.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO - 748 000 zł

-w grupie dotacje na zadania bieżące jako dotacja do instytucji kultury 645 000 zł,

-w grupie zadań statutowych kwota 103 000zł na organizację imprez gminnych i innych działań kulturalnych.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT – 99 000 zł

- w grupie dotacja na zadania bieżące 70 000 zł dotację dla klubu sportowego w zakresie kultury fizycznej i sportu wyłonionego w drodze konkursu.
- w grupie wydatki związane z realizacją statutowych zadań 9 000 zł na wyjazdy na turnieje i opłaty startowe, zakup materiałów i pucharów na dzień sportu, wydatki związane z utrzymaniem plaży przy zbiorniku Jaśle.
- w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynagrodzenie ratowników 20 000 zł.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY:

W projekcie budżetu na 2026 rok zaplanowano przychody w kwocie 4 865 843,27 zł , w tym:

1. z tytułu kredytów 3 500 000 zł,
2. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu § 905 w kwocie 235 242,27 zł, w tym z:
 - niewykorzystanej kwoty 56 155,19 zł dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz wydatki na realizację zadań z zakresu narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi
 - niewykorzystanej kwoty 179 087,08 zł z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków na cele związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami.
3. wolne środki § 950 w kwocie 1 125 601zł
4. przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt.2 u.f.p § 906 w kwocie 5 000zł-środki z dotacji na zadanie Cyberbezpieczny Samorząd

Zaplanowane przychody są realne do wykonania

Rozchody zaplanowano w kwocie 1 452 500 zł z przeznaczeniem na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek .

Projekt budżetu na 2026 rok zamyka się deficytem w kwocie 3 413 343,27zł zł, który zostanie pokryty z:

- zaciągniętego kredytu w kwocie 2 047 500 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 240 242,27zł
- wolnych środków w kwocie 1 125 601zł

Zadłużenie gminy na koniec 2026 roku planowane jest w wysokości 7 775 000zł, co stanowi 18,98 % ogólnych dochodów.

WOJCIĘCH FĄJARA
Wojciech Fąjara
Wojciech Fąjara