

Uchwała Nr 107/XX/2025
Rady Gminy Rościszewo
z dnia 22 grudnia 2025 roku

Uchwała Budżetowa Gminy Rościszewo na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 z późn. zm.), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (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 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu w wysokości 27.388.863,42 zł w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 25.060.755,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 2.328.108,42 zł.

Zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wydatki budżetu w wysokości 26.738.863,42 zł w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 22.851.230,57 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 3.887.632,85 zł.

Zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 650.000,00 zł która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

§ 4. Przychody budżetu w wysokości 0 zł.

Rozchody budżetu Gminy w wysokości 650.000,00 zł (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów), zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Limity zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych na:

- sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1.000 000,00 zł,

§ 6. W budżecie tworzy się rezerwy:

1. ogólną w wysokości 35.000,00 zł,
2. celową w wysokość 60.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 7. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 8. 1. Ustala się dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 53.000,00 zł. Ustala się wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 52.000,00 zł.

2. Ustala się wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 1.000,00 zł.

§ 9. Dotacje:

1. podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury w kwotę 650.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.
2. celowe dla podmiotów zaliczanych i nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 10. Ustala się dochody z tytułu opłat z gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 897.300,00 zł oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 897.300,00 zł.

§ 11. Ustala się dochody z wpływów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 20.000,00 zł, oraz wydatki w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 20.000,00 zł.

§ 12. Upoważnia się Wójta do:

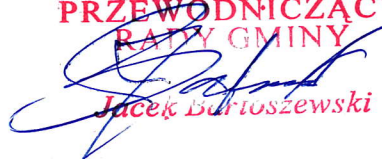
- 1) zaciągania kredytów do wysokości limitu zobowiązań, określonego w § 5 Uchwały;
- 2) do dokonywania zmian w ramach działu w planie rocznych wydatków inwestycyjnych bez możliwości wprowadzania nowych zadań i rezygnacji zadań przyjętych;
- 3) dokonywania zmian planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu;
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 13. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa udziela się upoważnienia Wójtowi Gminy Rościszewo do:

- 1) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, 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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;

§ 14. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Jacek Bartoszewski

DOCHODY NA 2026 ROK

Dział	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3
	bieżące	
010	Rolnictwo i łowiectwo	8 600,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	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	8 600,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	723 000,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z usług	720 000,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	69 424,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	1 000,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	68 224,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00
750	Administracja publiczna	65 427,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z usług	50,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	65 337,00
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	882,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	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	882,00
752	Obrona narodowa	773,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

	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	773,00
756	<i>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</i>	10 057 385,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 397 452,00
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	17 799,00
	Wpływy z podatku od nieruchomości	791 900,00
	Wpływy z podatku rolnego	440 006,00
	Wpływy z podatku leśnego	58 200,00
	Wpływy z podatku od środków transportowych	22 928,00
	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 000,00
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	5 000,00
	Wpływy z opłaty skarbowej	22 000,00
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	2 000,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	53 000,00
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	90 000,00
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	150 100,00
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
758	<i>Różne rozliczenia</i>	10 555 646,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 555 646,00
801	<i>Oświata i wychowanie</i>	82 811,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	5 000,00
	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	46 000,00
	Wpływy z różnych opłat	30 200,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 611,00
852	<i>Pomoc społeczna</i>	557 267,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z usług	40 000,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 296,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	511 971,00
855	<i>Rodzina</i>	1 801 440,00

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Załącznik nr 3 do Uchwały Budżetowej
na 2026 rok nr 107/XX/2025 z dnia 22
grudnia 2025r.

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2026 r
1	2	3	4
1.	Dochody		27 388 863,42
2.	Wydatki		26 738 863,42
3.	Wynik budżetu		650 000,00
Przychody ogółem:			0,00
1.	Kredyty	§ 952	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	
8.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	0,00
Rozchody ogółem:			650 000,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	650 000,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Jacek Bartoszewski

Załącznik nr 4 do Uchwały
Budżetowej na 2026 rok nr
107/XX/2025 z dnia 22
grudnia 2025r.

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i
innych zadań zleconych odrębnymi ustawami**

DOCHODY

Dział	Treść	Wartość
bieżące		
750	Administracja publiczna	65 337,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	65 337,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	882,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	882,00
752	Obrona narodowa	773,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	773,00
852	Pomoc społeczna	5 296,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 296,00
855	Rodzina	1 791 040,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 791 040,00
Razem:		1 863 328,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Treść	Wartość
1	2	3	4
bieżące			
750		Administracja publiczna	65 337,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	65 337,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	882,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	882,00
752		Obrona narodowa	773,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	773,00

852		Pomoc społeczna	5 296,00
	85295	Pozostała działalność	5 296,00
855		Rodzina	1 791 040,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 734 000,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	40,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	57 000,00
Razem:			1 863 328,00

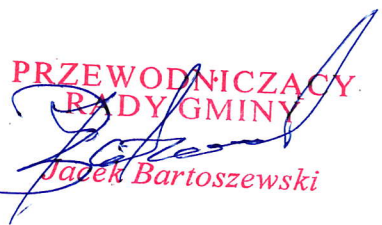
PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Jacek Bartoszewski

Załącznik nr 5 do Uchwały
Budżetowej na 2026 rok
nr 107/XX/2025 z dnia 22 grudnia
2025 r.

Dotacje podmiotowe w 2026 r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1	2	3	4	5
Jednostki sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki	
1.	921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Rościszewie	650 000,00
Ogółem				650 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Jacek Bartoszewski

Załącznik nr 6
do Uchwały Budżetowej na
2026 rok nr 107/XX/2025 z
dnia 22 grudnia 2025 r.

Dotacje celowe dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych w 2026 r.

Lp.	Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji
1	2	3	4	5
Jednostki sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki	
1.	600	60014	Starostwo Powiatowe w Sierpcu	500 000,00
2.	852	85203	Starostwo Powiatowe w Sierpcu	25 920,00
3.	854	85403	Starostwo Powiatowe w Sierpcu	12 308,00
Ogółem				538 228,00
Jednostki spoza sektora finansów publicznych			Nazwa zadania	
1.	010	01009	Bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych	10 000,00
2.	754	75412	Zadania w zakresie ochrony przeciwpożarowej, tj. zakup mundurów, wyposażenia oraz bieżące utrzymanie strażnic dla: OSP Chwały w kwocie 2.000,00 zł, OSP Rościszewo w kwocie 2.000,00 zł, OSP Kuski w kwocie 2.000,00 zł.	6 000,00
3.	921	92120	Ochrona obiektów zabytkowych -Remont kościoła pw. Św. Józefa w Rościszewie w systemie zaprojektuj i wybuduj.	970 279,92
4.	926	92605	Upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży oraz osób dorosłych	77 000,00
Ogółem				1 063 279,92

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Jacek Bartoszewski

UZASADNIENIE DO BUDŻETU GMINY ROŚCISZEWO NA 2026 ROK

Założenia do budżetu Gminy Rościszewo na 2026 rok zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawa:

1. Ustawa o samorządzie gminnym z dnia 08 marca 1990 r. (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 z późn. zm.).
2. Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483).
3. Ustawa o podatkach i opłatach lokalnych z 12 stycznia 1991 (Dz. U. z 2025 r., poz. 707).
4. Obowiązująca klasyfikacja budżetowa zgodnie z rozporządzeniem MF z dnia 2 marca 2010 r w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. 2022 r, poz. 513).
5. Uchwały Rady Gminy z dnia 30 czerwca 2010 r., Nr 181/XXXVIII/2010 w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Dochody i wydatki Budżetu Gminy na 2026 rok uwzględniają:

1. Przewidywane wykonanie budżetu gminy za 2025 rok
2. Załącznik do pisma Minister Finansów i Gospodarki nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14.10.2025 r określającego wysokość planowanej subwencji ogólnej oraz kwotę planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych na 2026 rok.
3. Pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nr WF-I.3110.18.2025 z dnia 24.10.2025r informującego o kwotach dotacji na 2026 rok.

Do budżetu Gminy Rościszewo na 2026 rok przyjmuje się:

I. DOCHODY

Zaplanowano ogółem dochody w kwocie 27.388.863,42 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 25.060.755,00 zł, dochody majątkowe w kwocie 2.328.108,42 zł.

Planowane dochody bieżące w kwocie 25.060.755,00 zł, w tym:

- Dochody własne w kwocie 3.706.459,00 zł
- Udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 8.397.452,00 zł
- Podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 17.799,00 zł
- Subwencje ogólne w kwocie 10.555.646,00 zł

- Dotacje celowe na zadania zlecone w kwocie 1.863.328,00 zł
- Dotacje celowe na zadania własne w kwocie 520.071,00 zł

Planowane dochody majątkowe w kwocie 2.328.108,42 zł, w tym:

1. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 5.600,00 zł.
2. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 253,00 zł.
3. Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 114.880,01 zł. Gmina ma podpisaną umowę na zadanie pn.: „Cyberbezpieczny samorząd”.
4. Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 1.237.095,49 zł. Gmina ma podpisaną umowę na zadanie pn.: „Klub Malucha w Rościszewie” oraz podpisaną umowę na zadanie pn.: „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Fryderyka Chopina w Rościszewie”.
5. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 970.279,92 zł. Gmina ma podpisaną promesę na dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Plan dochodów Gminy na 2026 rok

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 14.200,00 zł.

1. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (wpłaty mieszkańców zgodnie z podpisanymi umowami) w kwocie 5.600,00 zł.
2. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 8.600,00 zł.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - 723.000,00 zł.

1. Wpływy z usług (dostarczanie wody) w kwocie 720.000,00 zł.
2. Wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 3.000,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 69.677,00 zł.

1. Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 1.000,00 zł.
2. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 68.224,00 zł.
3. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 253,00 zł.
4. Wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 200,00 zł.

Dział 720 Informatyka – 114.880,01.

Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 114.880,01 zł na zadanie pn.: „Cyberbezpieczny samorząd”.

Dział 750 Administracja publiczna – 65.427,00 zł.

1. Plan dotacji na zadania zlecone przyjęto zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie informującym o planowanej dotacji celowej dla Gminy Rościszewo na 2026 rok w kwocie 65.337,00 zł. Dotacja przeznaczona jest na obsługę zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie.
2. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 40,00 zł.
3. Wpływy z usług w kwocie 50,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 882,00 zł.

Dotacja celowa z budżetu państwa zaplanowana na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Płocku przeznaczona jest na prowadzenie rejestru wyborców.

Dział 752 Obrona Narodowa – 773,00 zł.

Plan dotacji na zadania zlecone przyjęto zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego informującym o planowanej dotacji celowej dla Gminy Rościszewo na 2026 rok w kwocie 773,00 zł.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 10.057.385,00 zł.

W dziale tym planowane są wpływy z podatków i opłat lokalnych w 2026 rok. Za podstawę szacunku dochodu w budżecie gminy z tytułu podatków przyjęto przewidywane wykonanie w 2025 roku.

Planowane wpływy ogółem 10.057.385,00 zł w tym:

- podatek od nieruchomości w kwocie 791.900,00 zł,
- podatek rolny w kwocie 440.006,00 zł,
- podatek leśny w kwocie 58.200,00 zł,
- podatek od środków transportowych w kwocie 22.928,00 zł,
- opłata skarbową w kwocie 22.000,00 zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 2.000,00 zł,
- podatek od spadków i darowizn w kwocie 5.000,00 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 90.000,00 zł,
- wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 53.000,00 zł,
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 2.000,00 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 150.100,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 5.000,00 zł,
- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 8.397.452,00 zł,
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 17.799,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia – 11.792.741,49 zł.

Dział ten obejmuje planowane dochody z tytułu subwencji ogólnej na 2026 rok na podstawie pisma Ministra Finansów w kwocie 10.555.646,00 zł.

W dziale tym znajdują się również różne rozliczenia - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem 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 ogółem w kwocie 1.237.095,49 zł, w tym na zadanie pn.: „Klub Malucha w

Rościszewie” kwota 258.300,00 zł oraz „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Fryderyka Chopina w Rościszewie” kwota 978.795,49 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 82.811,00 zł.

W dziale tym planowane są wpływy z:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 5.000,00 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 46.000,00 zł,
- wpływy z różnych opłat w kwocie 30.200,00 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 1.611,00 zł.

Dział 852 Pomoc Społeczna – 557.267,00 zł.

Dotacje z budżetu państwa na pomoc społeczną zaplanowane zostały na podstawie otrzymanej informacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w tym:

- wpływy z usług w kwocie 40.000,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 5.296,00 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 511.971,00 zł.

Dział 855 Rodzina – 1.801.440,00 zł.

Dotacje z budżetu państwa zaplanowane zostały na podstawie otrzymanej informacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w tym:

1. Dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 1.734.000,00 zł.
2. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 2.300,00 zł.
3. Karta Dużej Rodziny w kwocie 40,00 zł.
4. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów w kwocie 57.000,00 zł.

5. Wspieranie rodziny w kwocie 8.100,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1.123.100,00 zł.

Poniższe wpływy zaplanowano na poziomie 2025 roku w tym:

- wpływy z usług w kwocie 200.000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 800,00 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 897.300,00 zł,
- wpływy z różnych opłat w kwocie 20.000,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 5.000,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 985.279,92 zł.

1. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 15.000,00 zł.
2. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 970.279,92 zł.

Ogółem plan dochodów budżetowych gminy na 2026 rok wynosi 27.388.863,42 zł. Szczegółowy podział w/g klasyfikacji budżetowej na działy i nazwę zawiera załącznik Nr 1 do budżetu gminy na 2026 rok.

II. WYDATKI

Zaplanowano wydatki w budżecie gminy ogółem w kwocie 26.738.863,42 zł w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 22.851.230,57 zł, w tym:
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 13.469.197,40 zł,
 - zadania zlecone w kwocie 1.863.328,00 zł,
 - rezerwa ogólna w kwocie 35.000,00 zł,
 - rezerwa celowa zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w kwocie 60.000,00 zł.
- wydatki majątkowe w kwocie 3.887.632,85 zł.

Szczegółowy podział w/g klasyfikacji budżetowej na działy, rozdziały przedstawia załącznik Nr 2 do budżetu gminy na 2026 rok.

W planie wydatków w kolejnych działach wyodrębnione zostały wydatki na funkcjonowanie zadań własnych tj. wydatków wykonywanych dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców gminy (art. 7 ustawy o samorządzie gminnym) oraz wydatków na realizację zadań zleconych gminie.

Plan wydatków gminy na 2026 rok

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 18.801,00 zł.

W dziale tym planuje się:

1. Wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 8.801,00 zł.
2. Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 10.000,00 zł.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę – 622.000,00 zł.

W dziale 400 rozdział 40002 wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę planuje się wydatki na utrzymanie stacji uzdatniania wody w Rościszewie, w Łukomiu. Zaplanowano wydatki na: zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług pozostałych, różne opłaty i składki, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (są to środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 15.000,00 zł), podatek od towarów i usług, łącznie w wysokości 622.000,00 zł.

Dział 600 Transport i Łączność – 1.161.540,00 zł.

1. Drogi publiczne wojewódzkie – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych zadanie pn.: "Budowa nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 541 na terenie miejscowości Rościszewo, gmina Rościszewo, powiat sierpecki, województwo mazowieckie" w kwocie 366.540,00 zł.
2. Drogi publiczne powiatowe - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną pomiędzy JST w kwocie 500.000,00 zł.
3. Drogi publiczne gminne – zaplanowano wyłącznie wydatki związane z bieżącym utrzymaniem i remontem dróg gminnych w kwocie 295.000,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 37.224,00 zł.

W dziale tym zaplanowane są środki na gospodarkę gruntami i nieruchomościami w kwocie 10.000,00 zł oraz gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy w kwocie 27.224,00 zł.

Dział 710 Działalność usługowa – 177.120,00 zł

W dziale tym zaplanowane są wydatki na zakup usług pozostałych z przeznaczeniem na wykonanie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego w kwocie 147.600,00 zł oraz pozostała działalność w kwocie 29.520,00 zł.

Dział 720 Informatyka – 125.880,00.

W dziale tym zaplanowane są wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych zadanie pn.: „Cyberbezpieczny samorząd”.

Dział 750 Administracja publiczna – 5.036.721,60 zł.

1. Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – zaplanowano wydatki na zadania wynikające z ustawy prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych w zakresie obsługi administracyjnej w kwocie 65.337,00 zł.
2. Rozdział 75022 Rady Gmin – zaplanowano wydatki związane z obsługą rady gminy, tj. diety radnych, środki na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych łącznie w kwocie 215.040,00 zł.
3. Rozdział 75023 Urzędy Gmin – zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 4.600.844,60 zł, w tym na wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczane w kwocie 3.885.400,00 zł, (w tym: pracownicy administracyjni w kwocie 2.984.000,00 zł, pracownicy stacji uzdatniania wody w kwocie 380.200,00 zł, pracownicy gospodarczy i pracownicy robót publicznych w kwocie 488.200,00 zł, wynagrodzenie agencyjno- prowizyjne dla sołtysów w kwocie 26.000,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe 7.000,00 zł), koszty administracyjne, szkolenia pracowników, ubezpieczenia, opłaty za energię elektryczną, opłaty pocztowe, utrzymanie samochodów służbowych, usługi telekomunikacyjne, zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków żywności itp. w łącznej kwocie 715.444,60 zł.
4. Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – zaplanowano wydatki na promocję w kwocie 60.000,00 zł.
5. Rozdział 75095 Pozostała działalność – zaplanowano wydatki na zryczałtowane diety sołtysów, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych oraz różne opłaty i składki w kwocie 95.500,00 zł.

Dział 751 Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej Kontroli i Ochrony Prawa oraz sądownictwa - 882,00 zł.

Wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Dział 752 Obrona narodowa – 773,00 zł.

Zaplanowano wydatki na zakup usług pozostałych w kwocie 500,00 zł oraz wydatki na nakłady pracownicze w kwocie 273,00 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 179.500,00 zł.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne - w rozdziale tym planuje się różne wydatki na rzecz osób fizycznych (tj. ryczałt dla gminnego komendanta straży, wynagrodzenie za udział w akcji gaśniczej, szkolenia itp.) w kwocie 35.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia (tj. zakup umundurowania, materiałów do bieżących remontów strażnic będących na stanie gminy, paliwa do samochodów itp.) w kwocie 60.000,00 zł, zakup energii w kwocie 20.000,00 zł, zakup usług zdrowotnych w kwocie 6.000,00 zł, zakup usług pozostałych w kwocie 35.000,00 zł, opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1.000,00 zł, różne opłaty i składki w kwocie 16.500,00 zł. Również w tym rozdziale planowana jest dotacja celowa dla OSP na zakup mundurów i wyposażenia w łącznej kwocie 6.000,00 zł (w tym: OSP Chwały w kwocie 2.000,00 zł, OSP Rościszewo w kwocie 2.000,00 zł, OSP Kuski w kwocie 2.000,00 zł).

Dział 757 Obsługa Długu Publicznego - 380.000,00 zł.

Zaplanowano wydatki na odsetki od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów.

Dział 758 Różne rozliczenia - 95.000,00 zł.

Planowana rezerwa ogólna w wysokości do 1 % planowanych wydatków w kwocie 35.000,00 zł, oraz rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe zgodnie z obowiązującymi przepisami w kwocie 60.000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 10.396.968,64 zł.

Na terenie Gminy Rościszewo funkcjonują 2 szkoły: Szkoła Podstawowa w Rościszewie i Szkoła Podstawowa w Łukomiu.

1. Szkoła Podstawowa w Rościszewie - główne wydatki szkoły to wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczone w kwocie 3.636.500,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych przeznaczone na zakup oleju opałowego, sprzętu szkolnego, pomocy dydaktycznych, materiałów biurowych i gospodarczych, zakup usług i energii w kwocie 420.282,00 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 167.400,00 zł. W dziale tym planuje się również wydatki inwestycyjne pn.:

„Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Fryderyka Chopina w Rościszewie” w kwocie 1.203.918,46 zł. Łączny koszt utrzymania szkoły wynosi 5.428.100,46 zł.

2. Szkole Podstawowej w Łukomiu – zaplanowano wydatki na: wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczone w kwocie 2.151.200,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych przeznaczone na zakup oleju opałowego, sprzętu szkolnego, pomocy dydaktycznych, materiałów biurowych i gospodarczych, zakup usług i energii w kwocie 289.834,00 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 77.200,00 zł. Łączny koszt utrzymania szkoły podstawowej wynosi 2.518.234,00 zł.

3. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych. Planowany koszt prowadzenia zerówek wynosi 514.464,00 zł, w tym: wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczone wynoszą 459.800,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 29.014,00 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 25.650,00 zł.

4. Inne formy wychowania przedszkolnego - na terenie gminy Rościszewo funkcjonuje Zespół Wychowania Przedszkolnego w Rościszewie i Punkt Wychowania Przedszkolnego w Łukomiu. W rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 700.457,00 zł, na które składają się: wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 501.310,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych 180.317,00 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 18.830,00 zł.

5. Świetlice szkolne - planowane wydatki wynoszą 103.600,00 zł, składają się na nie: wynagrodzenie nauczyciela wraz z pochodnymi w kwocie 88.700,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 9.000,00 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 5.900,00 zł.

6. Dowożenie uczniów do szkół - planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 699.993,60 zł, składają się na nie: wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 472.600,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 226.893,60 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 500,00 zł.

7. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - planowane są wydatki na pokrycie kosztów doksztalcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli w kwocie 38.115,00 zł.

8. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - planowane wydatki w tym rozdziale to koszty wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi 30.000,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych tj. zakup pomocy dydaktycznych 5.000,00 zł. Łącznie planowane wydatki wynoszą 35.000,00 zł.

9. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - planowane wydatki w tym rozdziale to koszty wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi 190.000,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych tj. zakup pomocy dydaktycznych 10.000,00 zł. Łącznie planowane wydatki wynoszą 200.000,00 zł.

10. Pozostała działalność – planowane wydatki to odpis na fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów zaplanowany w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur i rent w łącznej kwocie 91.304,58 zł oraz zakup usług pozostałych w kwocie 67.700,00. Łącznie planowane wydatki wynoszą 159.004,58 zł.

Dział 851 Ochrona Zdrowia – 57.500,00 zł.

W dziale tym planowane są wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi 52.000,00 zł, zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Planowane są wydatki na: wynagrodzenia bezosobowe dla członków komisji oraz psychoterapeuty uzależnień, zakup programów profilaktycznych, materiałów edukacyjnych, szkoleń, programów informacyjnych, itp.

Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 1.000,00 zł. Również w dziale tym planowane są wydatki bieżące na zakup usług pozostałych, tj. utrzymanie budynku SP ZOZ w Rościszewie będącego własnością Gminy w kwocie 4.500,00 zł.

Dział 852 Pomoc Społeczna – 2.215.527,40 zł.

1. Domy pomocy społecznej – zaplanowano wydatki na opłatę za pobyt w DPS w kwocie 100.000,00 zł.

2. Ośrodki wsparcia – zaplanowano wydatki na opłaty związane z pobytem dziennym mieszkańców w ośrodku wsparcia dziennego w kwocie 25.920,00 zł.

3. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – zaplanowano wydatki na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 6.000,00 zł.

4. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – zaplanowano wydatki na opłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne w kwocie 15.000,00 zł.

5. Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z kwoty tej realizowane będą wypłaty zasiłków okresowych i celowych łącznie w kwocie 174.000,00 zł, w tym:

- środki Wojewody na zasiłki okresowe w kwocie 107.000,00 zł,
- środki własne Gminy zasiłki okresowe w kwocie 7.000,00 zł,
- środki własne Gminy zasiłki celowe w kwocie 50.000,00 zł,
- środki własne Gminy – Bank Żywności w kwocie 10.000,00 zł.

Ze środków gminy planuje się wypłatę zasiłków okresowych, celowych przeznaczonych na zakup żywności, odzieży, opału, leków i innych potrzeb bytowych.

5. Dodatki mieszkaniowe – zaplanowano wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych w kwocie 20.000,00 zł. Zaplanowano wydatki na poziomie 2025 roku.

6. Zasiłki stałe - zaplanowano wydatki na zasiłki stałe w kwocie 176.000,00 zł.

7. Ośrodki pomocy społecznej - w ramach działalności ośrodka pomocy społecznej planuje się środki na utrzymanie pracowników oraz biura Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rościszewie z budżetu państwa w kwocie 185.714,00 zł i z budżetu Gminy 1.465.340,40 zł w tym usługi opiekuńcze w kwocie 225.246,80 zł. Razem plan na 2026 rok wynosi 1.651.054,40 zł. W ramach planu ponoszone są wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, zakupy artykułów papierniczych, druków, zakup usług, rozmowy telefoniczne, usługi informatyczne, szkolenia pracowników oraz bieżący utrzymanie budynku itp. wydatki.

W plan wydatków na usługi opiekuńcze planowane są wydatki na wynagrodzenia osobowe dla opiekunek domowych, które zajmować się będą osobami starszymi, potrzebującymi opieki. Jedna opiekunka zatrudniona na umowę zlecenia. W rozdziale tym planuje się również wydatki na składki ZUS, fundusz pracy, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS.

8. Pomoc w zakresie dożywiania - w ramach pomocy społecznej planowana jest kwota 42.257,00 zł w tym: ze środków Wojewody 22.257,00 zł, środków Gminy 20.000,00 zł na dożywianie dzieci w szkołach podstawowych na terenie naszej Gminy, które mają trudną sytuację finansową. Wysokość planuje się na bazie wydatków z 2025 roku.

9. Pozostała działalność – zaplanowano wydatki na obsługę programu „Pomost” w kwocie 5.296,00 zł.

W dziale 852 łączna kwota dotacji ze środków Wojewody to kwota 517.267,00 zł, środki własne Gminy to kwota 1.698.260,40 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 32.308,00 zł.

1. Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze. Wspieranie osób niepełnosprawnych – zaplanowano wydatki na wspieranie osób niepełnosprawnych, dzieci uczęszczających do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w kwocie 12.308,00 zł.

2. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – zaplanowano wydatki przeznaczone na stypendia dla uczniów w kwocie 10.000,00 zł.

3. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym w kwocie 10.000,00 zł.

Dział 855 Rodzina – 2.582.977,86 zł.

1. Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – zaplanowano wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i opłatę składek emerytalnych i rentowych za niektóre osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i specjalny zasiłek opiekuńczy oraz na wynagrodzenia i obsługę tego zadania w kwocie 1.734.000,00 zł.

2. Karta Dużej Rodziny – zaplanowano wydatki na realizację zadania Karta Dużej Rodziny w kwocie 40,00 zł.

3. Wspieranie rodziny – zaplanowano wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny, tj. wynagrodzenie osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na ZFŚS oraz szkolenia pracowników łącznie w kwocie 129.923,40 zł.

4. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów w kwocie 57.000,00 zł.

5. System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – zaplanowano wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 662.014,46 zł na zadanie pn.: „Klub Malucha w Rościszewie”.

W dziale 855 łączna kwota dotacji ze środków Wojewody to kwota 1.799.140,00 zł, środki z Krajowego Planu Odbudowy to kwota 258.300,00 zł, środki własne Gminy to kwota 525.537,86 zł.

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska - 1.811.660,00 zł.

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód (rozdział 90001) – zaplanowano wydatki związane z oczyszczalnią ścieków tj. zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii elektrycznej, zakup usług pozostałych, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (są to środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 5.000,00 zł), różne opłaty i składki w tym opłata stała i zmienna do Wód Polskich łącznie wydatki w kwocie 280.000,00 zł.

2. Gospodarka odpadami komunalnymi (rozdział 90002) – zaplanowano wydatki łącznie w kwocie 897.300,00 zł. Jak wynika z Ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach utrzymanie czystości i porządku w gminach należy do zadań własnych gminy. W rozdziale tym ponoszone są wydatki związane z zakupem usług pozostałych, zakup materiałów i wyposażenia, wynagrodzenia pracowników oraz pochodne od wynagrodzeń, różne opłaty i składki.

Plan dochodów z tytułu pobranych opłat za odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości wynosi 897.300,00 zł, plan wydatków związanych z pokryciem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami wynosi 897.300,00 zł.

3. Oczyszczanie miast i wsi (rozdział 90003) – zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem czystości i porządku na terenie Gminy Rościszewo, tj. zakup materiałów i wyposażenia, oraz zakup usług pozostałych łącznie w kwocie 31.000,00 zł.

4. Utrzymanie zieleni w miastach i gminach (rozdział 90004) - w rozdziale tym planuje się zakup usług pozostałych w kwocie 10.000,00 zł.

5. Oświetlenie ulic, placów i dróg (rozdział 90015) – zaplanowano wydatki na zakup energii elektrycznej, bieżącą konserwację i remont oświetlenia, założenie nowych lamp i oprzyrządowania łącznie w kwocie 445.000,00 zł.

6. Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami (rozdział 90026) - w rozdziale tym zaplanowany jest zakup usług pozostałych w kwocie 10.000,00 zł.

7. Pozostała działalność (rozdział 90095) - zaplanowano wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych łącznie w kwocie 138.360,00 zł.

Dział 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego – 1.729.479,92 zł.

1. Pozostałe zadania w zakresie kultury - planowane są wydatki na wynagrodzenie bezosobowe i składki na fundusz pracy, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych łącznie w kwocie 39.200,00 zł.

Są to wydatki związane z funkcjonowaniem orkiestry, która krzewi kulturę w regionie, skupia dzieci, młodzież oraz dorosłych i uczy gry na instrumentach.

2. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - w rozdziale tym zaplanowano wydatki na: zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług pozostałych w łącznej kwocie 70.000,00 zł.

3. Biblioteki - zaplanowano dotację na funkcjonowanie biblioteki gminnej w kwocie 650.000,00 zł.

Działalności biblioteki to przede wszystkim czytelnictwo - wypożyczanie książek, możliwość korzystania z książek, wydawnictw fachowych.

4. Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – w rozdziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na dotację celową przekazaną z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 970.279,92 zł. Dotacja zostanie przekazana na realizację zadania pn.: ” Remont kościoła pw. Św. Józefa w Rościszewie w systemie zaprojektuj i wybuduj”.

Dział 926 Kultura Fizyczna - 77.000,00 zł

Zadania w zakresie kultury fizycznej - zaplanowana jest dotacja celowa z budżetu na upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży oraz osób dorosłych na terenie Gminy Rościszewo w kwocie 77.000,00 zł.

Planowane wydatki majątkowe w 2026 roku.

W 2026 roku planuje się realizację następujących zadań:

1. Dotacja celowa dla powiatu na współfinansowanie zadań inwestycyjnych w kwocie 500.000,00 zł.
2. Budowa nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 541 na terenie miejscowości Rościszewo, gmina Rościszewo, powiat sierpecki, województwo mazowieckie w kwocie 366.540,00 zł.
3. Cyberbezpieczny samorząd w kwocie 114.880,01 zł.
4. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Fryderyka Chopina w Rościszewie w kwocie 1.203.918,46 zł
5. Klub Malucha w Rościszewie w kwocie 662.014,46 zł.
6. Projekt modernizacji i rozbudowy oczyszczalni ścieków w m. Rościszewo w kwocie 70.000,00 zł.
7. Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 970.279,92 zł.

Planowane wydatki majątkowe to kwota: 3.887.632,85 zł.

III. WYNIK BUDŻETU

Budżet na 2026 rok został zaplanowany z nadwyżką budżetową w kwocie 650.000,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY

W roku 2026 nie planuje się przychodów budżetu.

W roku 2026 planuje się rozchody w łącznej wysokości 650.000,00 zł, w tym spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów:

1. Kredyt konsolidacyjny w Banku Spółdzielczym w Gostyninie w kwocie 550.000,00 zł,
2. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Gostyninie w kwocie 50.000,00 zł.
3. Kredyt w Banku Spółdzielczym w Starej Białej w kwocie 50.000,00 zł.

V. KWOTA DŁUGU

Stan zadłużenia gminy obrazuje „Wieloletnia prognoza finansowa”. Planowane zadłużenie na dzień 31.12.2025r stanowi kwotę 4.732.000,00 zł, tj. 17,34% planowanych dochodów ogółem.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Janek Bartoszewski