

**Zarządzenie Nr 43/2025**  
**Wójta Gminy Rościszewo**  
**z dnia 14 listopada 2025 roku**

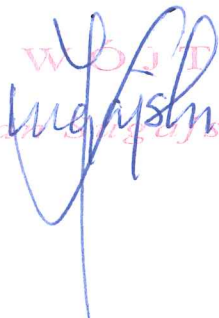
**w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2026 rok**

Na podstawie art. 230, 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025r, poz. 1483), Wójt Gminy Rościszewo zarządza co następuje:

**§ 1.** Przygotowany projekt uchwały budżetowej stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy Rościszewo.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
WÓJT  
Jarosławski

**Uchwała Nr .....  
Rady Gminy Rościszewo  
z dnia ..... 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 27.291.563,42 zł w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 24.963.455,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 2.328.108,42 zł.

Zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wydatki budżetu w wysokości 26.641.563,42 zł w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 22.753.930,57 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 800.000,00 zł oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 800.000,00 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 w planie 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;
- 3) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile ta zmiana nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

**§ 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.

Załącznik nr 1 do Uchwały  
Budżetowej na 2026 rok  
nr.....  
z dnia.....

### DOCHODY NA 2026 ROK

| Dział          | Nazwa                                                                                                                                                                                                         | Plan ogółem       |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1              | 2                                                                                                                                                                                                             | 3                 |
| <b>bieżące</b> |                                                                                                                                                                                                               |                   |
| <b>010</b>     | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>                                                                                                                                                                                  | <b>8 600,00</b>   |
|                | 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          |
| <b>400</b>     | <b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>                                                                                                                                          | <b>723 000,00</b> |
|                | 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          |
| <b>700</b>     | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>                                                                                                                                                                                | <b>69 424,00</b>  |
|                | 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            |
| <b>750</b>     | <b>Administracja publiczna</b>                                                                                                                                                                                | <b>65 427,00</b>  |
|                | 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             |
| <b>751</b>     | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>                                                                                                                 | <b>882,00</b>     |
|                | 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            |
| <b>752</b>     | <b>Obrona narodowa</b>                                                                                                                                                                                        | <b>773,00</b>     |
|                | 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               |
| <b>756</b> | <b><i>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</i></b>                                                      | <b>10 057 385,00</b> |
|            | 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             |
| <b>758</b> | <b><i>Różne rozliczenia</i></b>                                                                                                                                                                               | <b>10 555 646,00</b> |
|            | 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        |
| <b>801</b> | <b><i>Oświata i wychowanie</i></b>                                                                                                                                                                            | <b>82 811,00</b>     |
|            | 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             |
| <b>852</b> | <b><i>Pomoc społeczna</i></b>                                                                                                                                                                                 | <b>557 267,00</b>    |
|            | 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           |
| <b>855</b> | <b><i>Rodzina</i></b>                                                                                                                                                                                         | <b>1 801 440,00</b>  |

|                       |                                                                                                                                                                                                               |                      |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                       | 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             | 1 791 040,00         |
|                       | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)                                                                           | 8 100,00             |
|                       | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami                                                                  | 2 300,00             |
| <b>900</b>            | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                                                                                                                                                              | <b>1 025 800,00</b>  |
|                       | 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 innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw                                                                                             | 800 000,00           |
|                       | Wpływy z różnych opłat                                                                                                                                                                                        | 20 000,00            |
|                       | Wpływy z usług                                                                                                                                                                                                | 200 000,00           |
|                       | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat                                                                                                                                            | 5 000,00             |
|                       | Wpływy z pozostałych odsetek                                                                                                                                                                                  | 800,00               |
| <b>921</b>            | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>                                                                                                                                                               | <b>15 000,00</b>     |
|                       | 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 | 15 000,00            |
| <b>bieżące razem:</b> |                                                                                                                                                                                                               | <b>24 963 455,00</b> |
|                       | 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                 |
| <b>majątkowe</b>      |                                                                                                                                                                                                               |                      |
| <b>010</b>            | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>                                                                                                                                                                                  | <b>5 600,00</b>      |
|                       | 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                 |
|                       | Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł                                 | 5 600,00             |
| <b>700</b>            | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>                                                                                                                                                                                | <b>253,00</b>        |
|                       | 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 tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności                                                                                                                               | 253,00               |
| <b>720</b>            | <b>Informatyka</b>                                                                                                                                                                                            | <b>114 880,01</b>    |
|                       | 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                                                      | 114 880,01           |

|                         |                                                                                                                                                                                                                                                                 |                      |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                         | Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 91 904,01            |
|                         | Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 22 976,00            |
| <b>758</b>              | <b>Różne rozliczenia</b>                                                                                                                                                                                                                                        | <b>1 237 095,49</b>  |
|                         | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3                                                                                                        | 1 237 095,49         |
|                         | Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 1 188 795,49         |
|                         | Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 48 300,00            |
| <b>921</b>              | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>                                                                                                                                                                                                                 | <b>970 279,92</b>    |
|                         | 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                 |
|                         | Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19                                                                                   | 970 279,92           |
| <b>majątkowe razem:</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>2 328 108,42</b>  |
|                         | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3                                                                                                        | 1 351 975,50         |
| <b>Ogółem:</b>          |                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>27 291 563,42</b> |
|                         | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3                                                                                                        | 1 351 975,50         |

**WYDATKI NA 2026 ROK**

| Dział | Rozdział | Nazwa                                                         | Plan         | Wydatki bieżące | z tego:                       |                                           |                                                      |                            |                                       |                                                                                              |                                       |               | Wydatki majątkowe | z tego:                          |                                                                                       |                                  |                                               |
|-------|----------|---------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------|
|       |          |                                                               |              |                 | wydatki jednostek budżetowych | z tego:                                   |                                                      | dotacje na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych; | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji | obsługa długu |                   | inwestycje i zakupy inwestycyjne | w tym:                                                                                | zakup i objęcie akcji i udziałów | Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego |
|       |          |                                                               |              |                 |                               | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; |                            |                                       |                                                                                              |                                       |               |                   |                                  | na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, |                                  |                                               |
| 1     | 2        | 3                                                             | 4            | 5               | 6                             | 7                                         | 8                                                    | 9                          | 10                                    | 11                                                                                           | 12                                    | 13            | 14                | 15                               | 16                                                                                    | 17                               | 18                                            |
| 010   |          | Rolnictwo i łowiectwo                                         | 18 801,00    | 18 801,00       | 8 801,00                      | 0,00                                      | 8 801,00                                             | 10 000,00                  | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 01009    | Spółki wodne                                                  | 10 000,00    | 10 000,00       | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00                                                 | 10 000,00                  | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 01030    | Izby rolnicze                                                 | 8 801,00     | 8 801,00        | 8 801,00                      | 0,00                                      | 8 801,00                                             | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                          |
| 400   |          | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 622 000,00   | 622 000,00      | 622 000,00                    | 0,00                                      | 622 000,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 40002    | Dostarczanie wody                                             | 622 000,00   | 622 000,00      | 622 000,00                    | 0,00                                      | 622 000,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                          |
| 600   |          | Transport i łączność                                          | 1 161 540,00 | 295 000,00      | 295 000,00                    | 0,00                                      | 295 000,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 866 540,00        | 866 540,00                       | 0,00                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 60013    | Drogi publiczne wojewódzkie                                   | 366 540,00   | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00                                                 | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 366 540,00        | 366 540,00                       | 0,00                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 60014    | Drogi publiczne powiatowe                                     | 500 000,00   | 0,00            | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00                                                 | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 500 000,00        | 500 000,00                       | 0,00                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 60016    | Drogi publiczne gminne                                        | 295 000,00   | 295 000,00      | 295 000,00                    | 0,00                                      | 295 000,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                          |
| 700   |          | Gospodarka mieszkaniowa                                       | 37 224,00    | 37 224,00       | 37 224,00                     | 0,00                                      | 37 224,00                                            | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 70005    | Gospodarka gruntami i nieruchomościami                        | 10 000,00    | 10 000,00       | 10 000,00                     | 0,00                                      | 10 000,00                                            | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 70007    | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy                    | 27 224,00    | 27 224,00       | 27 224,00                     | 0,00                                      | 27 224,00                                            | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                          |
| 710   |          | Działalność usługowa                                          | 177 120,00   | 177 120,00      | 177 120,00                    | 0,00                                      | 177 120,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 71004    | Plany zagospodarowania przestrzennego                         | 147 600,00   | 147 600,00      | 147 600,00                    | 0,00                                      | 147 600,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 71095    | Pozostała działalność                                         | 29 520,00    | 29 520,00       | 29 520,00                     | 0,00                                      | 29 520,00                                            | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                  | 0,00                             | 0,00                                          |
| 720   |          | Informatyka                                                   | 125 880,00   | 10 999,99       | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00                                                 | 0,00                       | 0,00                                  | 10 999,99                                                                                    | 0,00                                  | 0,00          | 114 880,01        | 114 880,01                       | 114 880,01                                                                            | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 72095    | Pozostała działalność                                         | 125 880,00   | 10 999,99       | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00                                                 | 0,00                       | 0,00                                  | 10 999,99                                                                                    | 0,00                                  | 0,00          | 114 880,01        | 114 880,01                       | 114 880,01                                                                            | 0,00                             | 0,00                                          |



|     |       |                                                                                                                                                                   |               |              |              |              |              |          |            |      |      |            |              |              |              |      |      |
|-----|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|------------|------|------|------------|--------------|--------------|--------------|------|------|
| 750 |       | Administracja publiczna                                                                                                                                           | 5 036 721,60  | 5 036 721,60 | 4 750 281,60 | 3 950 737,00 | 799 544,60   | 0,00     | 286 440,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 75011 | Urzędy wojewódzkie                                                                                                                                                | 65 337,00     | 65 337,00    | 65 337,00    | 65 337,00    | 0,00         | 0,00     | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 75022 | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)                                                                                                                      | 215 040,00    | 215 040,00   | 14 400,00    | 0,00         | 14 400,00    | 0,00     | 200 640,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 75023 | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)                                                                                                                    | 4 600 844,60  | 4 600 844,60 | 4 587 544,60 | 3 885 400,00 | 702 144,60   | 0,00     | 13 300,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 75075 | Promocja jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                                       | 60 000,00     | 60 000,00    | 60 000,00    | 0,00         | 60 000,00    | 0,00     | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 75095 | Pozostała działalność                                                                                                                                             | 95 500,00     | 95 500,00    | 23 000,00    | 0,00         | 23 000,00    | 0,00     | 72 500,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
| 751 |       | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa                                                                            | 882,00        | 882,00       | 882,00       | 882,00       | 0,00         | 0,00     | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 75101 | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa                                                                                             | 882,00        | 882,00       | 882,00       | 882,00       | 0,00         | 0,00     | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
| 752 |       | Obrona narodowa                                                                                                                                                   | 773,00        | 773,00       | 773,00       | 273,00       | 500,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 75224 | Kwalifikacja wojskowa.                                                                                                                                            | 773,00        | 773,00       | 773,00       | 273,00       | 500,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
| 754 |       | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                                                                                                | 179 500,00    | 179 500,00   | 138 500,00   | 0,00         | 138 500,00   | 6 000,00 | 35 000,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 75412 | Ochotnicze straże pożarne                                                                                                                                         | 179 500,00    | 179 500,00   | 138 500,00   | 0,00         | 138 500,00   | 6 000,00 | 35 000,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
| 757 |       | Obsługa długu publicznego                                                                                                                                         | 380 000,00    | 380 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00     | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 380 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 75702 | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki | 380 000,00    | 380 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00     | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 380 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
| 758 |       | Różne rozliczenia                                                                                                                                                 | 95 000,00     | 95 000,00    | 95 000,00    | 0,00         | 95 000,00    | 0,00     | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
|     | 75818 | Rezerwy ogólne i celowe                                                                                                                                           | 95 000,00     | 95 000,00    | 95 000,00    | 0,00         | 95 000,00    | 0,00     | 0,00       | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |
| 801 |       | Oświata i wychowanie                                                                                                                                              | 10 396 968,64 | 9 193 050,18 | 8 897 570,18 | 7 530 110,00 | 1 367 460,18 | 0,00     | 295 480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 1 203 918,46 | 1 203 918,46 | 1 203 918,46 | 0,00 | 0,00 |
|     | 80101 | Szkoły podstawowe                                                                                                                                                 | 7 946 334,46  | 6 742 416,00 | 6 497 816,00 | 5 787 700,00 | 710 116,00   | 0,00     | 244 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 1 203 918,46 | 1 203 918,46 | 1 203 918,46 | 0,00 | 0,00 |
|     | 80103 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych                                                                                                                     | 514 464,00    | 514 464,00   | 488 814,00   | 459 800,00   | 29 014,00    | 0,00     | 25 650,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 |

[illegible]

[illegible]

|                        |       |                                                                                                                                                |                      |                      |                      |                      |                     |                   |                     |                  |             |                   |                     |                     |                     |             |             |
|------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|-------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|
|                        | 85513 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 57 000,00            | 57 000,00            | 57 000,00            | 0,00                 | 57 000,00           | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
|                        | 85516 | System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3                                                                                                     | 662 014,46           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 662 014,46          | 662 014,46          | 662 014,46          | 0,00        | 0,00        |
| <b>900</b>             |       | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                                                                                               | <b>1 714 360,00</b>  | <b>1 644 360,00</b>  | <b>1 644 360,00</b>  | <b>119 055,00</b>    | <b>1 525 305,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>70 000,00</b>    | <b>70 000,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                        | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód                                                                                                              | 280 000,00           | 210 000,00           | 210 000,00           | 0,00                 | 210 000,00          | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 70 000,00           | 70 000,00           | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
|                        | 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi                                                                                                                | 800 000,00           | 800 000,00           | 800 000,00           | 21 695,00            | 778 305,00          | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
|                        | 90003 | Oczyszczanie miast i wsi                                                                                                                       | 31 000,00            | 31 000,00            | 31 000,00            | 0,00                 | 31 000,00           | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
|                        | 90004 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach                                                                                                        | 10 000,00            | 10 000,00            | 10 000,00            | 0,00                 | 10 000,00           | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
|                        | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg                                                                                                                | 445 000,00           | 445 000,00           | 445 000,00           | 0,00                 | 445 000,00          | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
|                        | 90026 | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami                                                                                             | 10 000,00            | 10 000,00            | 10 000,00            | 0,00                 | 10 000,00           | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
|                        | 90095 | Pozostała działalność                                                                                                                          | 138 360,00           | 138 360,00           | 138 360,00           | 97 360,00            | 41 000,00           | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
| <b>921</b>             |       | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>                                                                                                | <b>1 729 479,92</b>  | <b>759 200,00</b>    | <b>109 200,00</b>    | <b>27 200,00</b>     | <b>82 000,00</b>    | <b>650 000,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>970 279,92</b>   | <b>970 279,92</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                        | 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury                                                                                                           | 39 200,00            | 39 200,00            | 39 200,00            | 27 200,00            | 12 000,00           | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
|                        | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby                                                                                                      | 70 000,00            | 70 000,00            | 70 000,00            | 0,00                 | 70 000,00           | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
|                        | 92116 | Biblioteki                                                                                                                                     | 650 000,00           | 650 000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 650 000,00        | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
|                        | 92120 | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami                                                                                                        | 970 279,92           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 970 279,92          | 970 279,92          | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
| <b>926</b>             |       | <b>Kultura fizyczna</b>                                                                                                                        | <b>77 000,00</b>     | <b>77 000,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>77 000,00</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                        | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej                                                                                                           | 77 000,00            | 77 000,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 77 000,00         | 0,00                | 0,00             | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        |
| <b>Wydatki ogółem:</b> |       |                                                                                                                                                | <b>26 641 563,42</b> | <b>22 753 930,57</b> | <b>18 983 545,58</b> | <b>13 469 197,40</b> | <b>5 514 348,18</b> | <b>781 228,00</b> | <b>2 598 157,00</b> | <b>10 999,99</b> | <b>0,00</b> | <b>380 000,00</b> | <b>3 887 632,85</b> | <b>3 887 632,85</b> | <b>1 980 812,93</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

Załącznik nr 3 do Uchwały Budżetowej  
na 2026 rok  
nr ..... z dnia .....r.

### Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

| Lp.                      | Treść                                                                                                        | Klasyfikacja<br>§ | Kwota 2026 r      |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1                        | 2                                                                                                            | 3                 | 4                 |
| 1.                       | Dochody                                                                                                      |                   | 27 291 563,42     |
| 2.                       | Wydatki                                                                                                      |                   | 26 641 563,42     |
| 3.                       | Wynik budżetu                                                                                                |                   | 650 000,00        |
| <b>Przychody ogółem:</b> |                                                                                                              |                   | <b>0,00</b>       |
| 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              |
| <b>Rozchody ogółem:</b>  |                                                                                                              |                   | <b>650 000,00</b> |
| 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             |                   |

Załącznik nr 4 do Uchwały  
Budżetowej na 2026 rok  
..... Z  
dnia.....

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

**DOCHODY**

| <b>Dział</b>   | <b>Treść</b>                                                                                                                                                                                      | <b>Wartość</b>      |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|                |                                                                                                                                                                                                   |                     |
| <b>bieżące</b> |                                                                                                                                                                                                   |                     |
| <b>750</b>     | <b>Administracja publiczna</b>                                                                                                                                                                    | <b>65 337,00</b>    |
|                | 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           |
| <b>751</b>     | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>                                                                                                     | <b>882,00</b>       |
|                | 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              |
| <b>752</b>     | <b>Obrona narodowa</b>                                                                                                                                                                            | <b>773,00</b>       |
|                | 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              |
| <b>852</b>     | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                                                                            | <b>5 296,00</b>     |
|                | 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            |
| <b>855</b>     | <b>Rodzina</b>                                                                                                                                                                                    | <b>1 791 040,00</b> |
|                | 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        |
| <b>Razem:</b>  |                                                                                                                                                                                                   | <b>1 863 328,00</b> |

**WYDATKI**

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

|               |       |                                                                                                                                                |                     |
|---------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>852</b>    |       | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                         | <b>5 296,00</b>     |
|               | 85295 | Pozostała działalność                                                                                                                          | 5 296,00            |
| <b>855</b>    |       | <b>Rodzina</b>                                                                                                                                 | <b>1 791 040,00</b> |
|               | 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           |
| <b>Razem:</b> |       |                                                                                                                                                | <b>1 863 328,00</b> |

Załącznik nr 5 do Uchwały  
Budżetowej na 2026 rok  
nr ..... z dnia  
..... r.

**Dotacje podmiotowe w 2026 r.**

| Lp.    | Dział | Rozdział | Nazwa instytucji                          | Kwota dotacji |
|--------|-------|----------|-------------------------------------------|---------------|
| 1      | 2     | 3        | 4                                         | 5             |
| 1.     | 921   | 92116    | Gminna Biblioteka Publiczna w Rościszewie | 650 000,00    |
|        |       |          |                                           |               |
|        |       |          |                                           |               |
|        |       |          |                                           |               |
|        |       |          |                                           |               |
| Ogółem |       |          |                                           | 650 000,00    |



Załącznik nr 6  
do Uchwały Budżetowej na  
2026 roku nr .....  
z dnia ..... 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                   |
| <b>Jednostki sektora finansów publicznych</b>       |       |          | <b>Nazwa jednostki</b>                                                                                                                                                                   |                     |
| 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           |
| <b>Ogółem</b>                                       |       |          |                                                                                                                                                                                          | <b>538 228,00</b>   |
| <b>Jednostki spoza sektora finansów publicznych</b> |       |          | <b>Nazwa zadania</b>                                                                                                                                                                     |                     |
| 1.                                                  | 010   | 01009    | Bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych                                                                                                                                                | 10 000,00           |
| 2.                                                  | 754   | 75412    | Zadania w zakresie ochrony przeciwpożarowej, tj. zakup mundurów i wyposażenia 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           |
| <b>Ogółem</b>                                       |       |          |                                                                                                                                                                                          | <b>1 063 279,92</b> |

## 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 27.291.563,42 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 24.963.455,00 zł, dochody majątkowe w kwocie 2.328.108,42 zł.

**Planowane dochody bieżące w kwocie 24.963.455,00 zł, w tym:**

- Dochody własne w kwocie 3.609.159,00 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 – 1.025.800,00 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 800.000,00 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 27.291.563,42 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 26.641.563,42 zł w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 22.753.930,57 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 tym dziale 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 działalności – 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 - 1.714.360,00 zł.**

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 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 – zaplanowano wydatki łącznie w kwocie 800.000,00 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 800.000,00 zł, plan wydatków związanych z pokryciem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami wynosi 800.000,00 zł.

3. Oczyszczanie miast i wsi – 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 -w rozdziale tym planuje się zakup usług pozostałych w kwocie 10.000,00 zł.

5. Oświetlenie ulic, placów i dróg – 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 - w rozdziale tym zaplanowany jest zakup usług pozostałych w kwocie 10.000,00 zł.

7. Pozostała działalność - 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.