

ZARZĄDZENIE NR 119.2025
WÓJTA GMINY SIEROSZEWICE

z dnia 7 listopada 2025 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały budżetowej na rok 2026

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 t. j.) oraz art. 233 i 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 t. j.) **zarządza się co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się:

1. Projekt uchwały budżetowej na 2026 rok w brzmieniu określonym w załączniku nr 1.
2. Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok w brzmieniu określonym w załączniku nr 2.
3. Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok w brzmieniu określonym w załączniku nr 3.

§ 2. Projekt uchwały budżetowej wraz z załącznikami, o których mowa w § 1 przedkładam:

1. Radzie Gminy Sieroszewice,
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu w celu zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Sieroszewice

Anatol Piaskowski

**Załącznik nr 1
do Zarządzenia Wójta Gminy
Sieroszewice nr 119.2025
z dnia 7 listopada 2025 r.**

**UCHWAŁA NR/2025
RADY GMINY SIEROSZEWICE**

z dnia 2025 roku

w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d i 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 t. j.) oraz art. 212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 t. j.) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1.1. Ustala się dochody budżetu na 2026 rok w łącznej kwocie 62.411.177,78 zł,
z tego:

- dochody bieżące w kwocie 61.727.029,78 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 684.148,00 zł

zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- 1) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w wysokości 5.167.061,15 zł zgodnie z załącznikiem nr 1a,
- 2) dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizowane zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 358.980,65 zł,
- 3) dotacje i środki na finansowanie wydatków majątkowych na realizowane zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 463.410,00 zł,
- 4) dochody na realizację zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 8.500,00 zł.

§ 2.1. Ustala się wydatki budżetu na 2026 rok w łącznej kwocie 62.017.177,78 zł,
z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 60.683.245,78 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 1.333.932,00 zł

zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w wysokości 5.167.061,15 zł zgodnie z załącznikiem nr 2a,
- 2) wydatki bieżące na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 372.022,16 zł,
- 3) wydatki majątkowe na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 843.133,00 zł,
- 4) wydatki na realizację zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 8.500,00 zł.

§ 3. Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 80.000,00 zł,
- 2) celową w wysokości 140.000,00 zł, z tego na:
- realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 140.000,00 zł.

§4.1. Nadwyżkę budżetu w wysokości 394.000,00 zł przeznacza się na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

2.Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 506.000,00 zł.

3.Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 900.000,00 zł.

Przychody i rozchody budżetu gminy określa załącznik nr 3.

§ 5.1. Ustala się wysokość wydatków majątkowych realizowanych w 2026 roku w kwocie 1.333.932,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 4.

2. Ustala się wysokość wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2026 roku, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 6. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:

1) dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych 1.881.000,00 zł,

2) dotacje przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych 463.544,00 zł,

3) dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych 518.118,98 zł,

4) dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 335.000,00 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 7. Określa się zakres i kwoty dotacji przedmiotowych dla samorządowego zakładu budżetowego w wysokości 463.544,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 8. Określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego:

1) przychody 5.975.033,15 zł,

2) koszty 5.874.754,40 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 9. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 2.000.000,00 zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy.

§ 10. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.000.000,00 zł,

2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i działami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy,

3) dokonywania przeniesień planowanych wydatków majątkowych między zadaniami inwestycyjnymi w ramach działu, z wyjątkiem wykreślenia zaplanowanego zadania oraz wprowadzenia nowych zadań inwestycyjnych,

4) dokonywania zmian w planie pomiędzy wydatkami bieżącymi a wydatkami majątkowymi jednostki samorządu terytorialnego w ramach działu,

5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach,

6) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

7) 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.

§ 11. Ustala się sumę 3.000.000,00 zł, do której Wójt Gminy może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

§ 12. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 205.000,00 zł oraz wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 60.000,00 zł przeznacza się na:

- 1) realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 75.600,00 zł,
- 2) realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 189.400,00 zł.

§ 13. Planuje się dochody wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w wysokości 3.368.520,00 zł, które przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

§ 14. Dochody z wpływu z opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 Ustawy Prawo Ochrony Środowiska przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska określonych ustawą zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 15. 1. Jednostki pomocnicze prowadzą gospodarkę finansową w ramach budżetu.

2. Wyodrębnia się fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 16. Określa się plan dochodów i wydatków na wydzielonym rachunku dochodów, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych:

- 1) dochody 28.000,00 zł,
 - 2) wydatki 28.000,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 17. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Plan dochodów budżetowych na rok 2026

Załącznik nr 1 do Uchwały nr/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2025 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|------------|----------|----------|---|---------------------|
| 020 | | | Leśnictwo | 25 000,00 |
| | 02001 | | Gospodarka leśna | 25 000,00 |
| | | 0750 | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 25 000,00 |
| | | | Własne | 25 000,00 |
| 600 | | | Transport i łączność | 1 235 596,00 |
| | 60004 | | Lokalny transport zbiorowy | 1 220 596,00 |
| | | 2170 | Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych | 1 212 096,00 |
| | | | Własne | 1 212 096,00 |
| | | 2310 | Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 8 500,00 |
| | | | Poroz. z JST | 8 500,00 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 15 000,00 |
| | | 0620 | Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości | 15 000,00 |
| | | | Własne | 15 000,00 |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 353 433,90 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 353 433,90 |
| | | 0550 | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości | 30 395,90 |
| | | | Własne | 30 395,90 |
| | | 0750 | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 98 800,00 |
| | | | Własne | 98 800,00 |
| | | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 220 738,00 |
| | | | Własne | 220 738,00 |
| | | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek | 3 500,00 |
| | | | Własne | 3 500,00 |
| 750 | | | Administracja publiczna | 155 896,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 142 671,00 |
| | | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 142 661,00 |
| | | | Zlecone | 142 661,00 |
| | | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 10,00 |
| | | | Własne | 10,00 |
| | 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 12 000,00 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 12 000,00 |
| | | | Własne | 12 000,00 |
| | 75085 | | Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego | 225,00 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 225,00 |
| | | | Własne | 225,00 |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 1 000,00 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 1 000,00 |

| | | | | |
|------------|-------|------|---|----------------------|
| | | | Własne | 1 000,00 |
| 751 | | | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1 966,00 |
| | 75101 | | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 966,00 |
| | | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 1 966,00 |
| | | | Zlecone | 1 966,00 |
| 756 | | | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 34 461 638,64 |
| | 75601 | | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 11 000,00 |
| | | 0350 | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej | 10 000,00 |
| | | | Własne | 10 000,00 |
| | | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 1 000,00 |
| | | | Własne | 1 000,00 |
| | 75615 | | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych | 2 680 127,72 |
| | | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości | 2 378 827,00 |
| | | | Własne | 2 378 827,00 |
| | | 0320 | Wpływy z podatku rolnego | 39 612,00 |
| | | | Własne | 39 612,00 |
| | | 0330 | Wpływy z podatku leśnego | 182 237,72 |
| | | | Własne | 182 237,72 |
| | | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych | 58 851,00 |
| | | | Własne | 58 851,00 |
| | | 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych | 20 000,00 |
| | | | Własne | 20 000,00 |
| | | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 500,00 |
| | | | Własne | 500,00 |
| | | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 100,00 |
| | | | Własne | 100,00 |
| | 75616 | | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych | 3 209 302,92 |
| | | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości | 1 977 473,00 |
| | | | Własne | 1 977 473,00 |
| | | 0320 | Wpływy z podatku rolnego | 352 434,60 |
| | | | Własne | 352 434,60 |
| | | 0330 | Wpływy z podatku leśnego | 40 607,32 |
| | | | Własne | 40 607,32 |
| | | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych | 373 788,00 |
| | | | Własne | 373 788,00 |
| | | 0360 | Wpływy z podatku od spadków i darowizn | 85 000,00 |
| | | | Własne | 85 000,00 |
| | | 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych | 360 000,00 |
| | | | Własne | 360 000,00 |
| | | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 5 000,00 |
| | | | Własne | 5 000,00 |
| | | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 15 000,00 |
| | | | Własne | 15 000,00 |

| | | | |
|------------|-------|---|----------------------|
| 75618 | | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw | 512 600,00 |
| | 0270 | Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym | 60 000,00 |
| | | Własne | 60 000,00 |
| | 0410 | Wpływy z opłaty skarbowej | 36 000,00 |
| | | Własne | 36 000,00 |
| | 0460 | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej | 20 000,00 |
| | | Własne | 20 000,00 |
| | 0480 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych | 205 000,00 |
| | | Własne | 205 000,00 |
| | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 190 000,00 |
| | | Własne | 190 000,00 |
| | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 100,00 |
| | | Własne | 100,00 |
| | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 1 500,00 |
| | | Własne | 1 500,00 |
| 75621 | | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa | 28 048 608,00 |
| | 0010 | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych | 27 873 587,00 |
| | | Własne | 27 873 587,00 |
| | 0020 | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych | 175 021,00 |
| | | Własne | 175 021,00 |
| 758 | | Różne rozliczenia | 16 145 235,00 |
| | 75834 | Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego | 16 145 235,00 |
| | 2920 | Subwencje ogólne z budżetu państwa | 16 145 235,00 |
| | | Własne | 16 145 235,00 |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 1 087 227,09 |
| | 80101 | Szkoły podstawowe | 351 251,40 |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 18,00 |
| | | Własne | 18,00 |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 3 838,00 |
| | | Własne | 3 838,00 |
| | 2007 | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 | 188 068,16 |
| | | Własne | 188 068,16 |
| | 2009 | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 | 33 786,78 |
| | | Własne | 33 786,78 |
| | 2057 | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 109 884,39 |
| | | Własne | 109 884,39 |
| | 2059 | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 15 656,07 |
| | | Własne | 15 656,07 |
| | 80103 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 7 800,00 |

| | | | |
|------------|-------|--|-------------------|
| | 0660 | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego | 7 800,00 |
| | | Własne | 7 800,00 |
| 80104 | | Przedszkola | 253 180,44 |
| | 0660 | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego | 61 066,40 |
| | | Własne | 61 066,40 |
| | 0670 | Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole | 191 302,04 |
| | | Własne | 191 302,04 |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 812,00 |
| | | Własne | 812,00 |
| 80195 | | Pozostała działalność | 474 995,25 |
| | 2007 | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 | 10 298,01 |
| | | Własne | 10 298,01 |
| | 2009 | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 | 1 287,24 |
| | | Własne | 1 287,24 |
| | 6207 | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 | 411 920,00 |
| | | Własne | 411 920,00 |
| | 6209 | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 | 51 490,00 |
| | | Własne | 51 490,00 |
| 852 | | Pomoc społeczna | 556 215,15 |
| | 85202 | Domy pomocy społecznej | 21 000,00 |
| | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 21 000,00 |
| | | Własne | 21 000,00 |
| | 85205 | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej | 6 000,00 |
| | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 6 000,00 |
| | | Własne | 6 000,00 |
| | 85213 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 26 129,00 |
| | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 26 129,00 |
| | | Własne | 26 129,00 |
| | 85214 | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 9 080,00 |
| | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 9 080,00 |
| | | Własne | 9 080,00 |
| | 85216 | Zasiłki stałe | 308 638,00 |
| | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 308 638,00 |

| | | | |
|------------|------|---|---------------------|
| | | Własne | 308 638,00 |
| 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 24 723,00 |
| | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) | 24 723,00 |
| | | Własne | 24 723,00 |
| 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 107 350,00 |
| | 0830 | Wpływy z usług | 50 000,00 |
| | | Własne | 50 000,00 |
| | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 57 350,00 |
| | | Zlecone | 57 350,00 |
| 85295 | | Pozostała działalność | 53 295,15 |
| | 0830 | Wpływy z usług | 48 000,00 |
| | | Własne | 48 000,00 |
| | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 5 295,15 |
| | | Zlecone | 5 295,15 |
| 855 | | Rodzina | 4 969 789,00 |
| 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 4 812 357,00 |
| | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 4 802 357,00 |
| | | Zlecone | 4 802 357,00 |
| | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 10 000,00 |
| | | Własne | 10 000,00 |
| 85503 | | Karta Dużej Rodziny | 376,00 |
| | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 376,00 |
| | | Zlecone | 376,00 |
| 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 157 056,00 |
| | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 157 056,00 |
| | | Zlecone | 157 056,00 |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 3 419 181,00 |
| 90002 | | Gospodarka odpadami komunalnymi | 3 368 520,00 |
| | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw | 3 356 020,00 |
| | | Własne | 3 356 020,00 |
| | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 10 000,00 |
| | | Własne | 10 000,00 |
| | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | 2 500,00 |
| | | Własne | 2 500,00 |
| 90005 | | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 5 000,00 |

| | | | |
|---------------|------|---|---------------|
| | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 5 000,00 |
| | | Własne | 5 000,00 |
| 90019 | | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 5 000,00 |
| | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 5 000,00 |
| | | Własne | 5 000,00 |
| 90026 | | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami | 40 661,00 |
| | 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych | 40 661,00 |
| | | Własne | 40 661,00 |
| Razem: | | | 62 411 177,78 |

Plan dochodów na zadania zlecone na rok 2026

Załącznik nr 1a do Uchwały nr/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2025 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|---------------|----------|----------|---|---------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 142 661,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 142 661,00 |
| | | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 142 661,00 |
| 751 | | | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1 966,00 |
| | 75101 | | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 966,00 |
| | | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 1 966,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 62 645,15 |
| | 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 57 350,00 |
| | | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 57 350,00 |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 5 295,15 |
| | | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 5 295,15 |
| 855 | | | Rodzina | 4 959 789,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 4 802 357,00 |
| | | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 4 802 357,00 |
| | 85503 | | Karta Dużej Rodziny | 376,00 |
| | | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 376,00 |
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 157 056,00 |
| | | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 157 056,00 |
| Razem: | | | | 5 167 061,15 |

Plan wydatków budżetowych na rok 2026

Załącznik nr 2 do Uchwały nr/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2025 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|------------|----------|----------|--|---------------------|
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 199 927,00 |
| | 01030 | | Izby rolnicze | 11 120,00 |
| | | 2850 | Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego | 11 120,00 |
| | | | Własne | 11 120,00 |
| | 01043 | | Infrastruktura wodociągowa wsi | 166 055,00 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 55,00 |
| | | | Własne | 55,00 |
| | | 6210 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych | 166 000,00 |
| | | | Własne | 166 000,00 |
| | 01044 | | Infrastruktura sanitacyjna wsi | 22 752,00 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 2 752,00 |
| | | | Własne | 2 752,00 |
| | | 6210 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych | 20 000,00 |
| | | | Własne | 20 000,00 |
| 400 | | | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę | 119 841,00 |
| | 40002 | | Dostarczanie wody | 119 841,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 119 841,00 |
| | | | Własne | 119 841,00 |
| 600 | | | Transport i łączność | 3 041 116,00 |
| | 60004 | | Lokalny transport zbiorowy | 1 957 303,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 10 096,00 |
| | | | Własne | 10 096,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 1 947 207,00 |
| | | | Poroz. z JST | 8 500,00 |
| | | | Własne | 1 938 707,00 |
| | 60014 | | Drogi publiczne powiatowe | 328 233,00 |
| | | 6309 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 328 233,00 |
| | | | Własne | 328 233,00 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 736 980,00 |
| | | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego | 210 000,00 |
| | | | Własne | 210 000,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 11 574,00 |
| | | | Własne | 11 574,00 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 180 000,00 |
| | | | Własne | 180 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 180 000,00 |
| | | | Własne | 180 000,00 |
| | | 4430 | Różne opłaty i składki | 406,00 |
| | | | Własne | 406,00 |
| | | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego | 120 000,00 |
| | | | Własne | 120 000,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 25 000,00 |

| | | | |
|------------|-------|--|---------------------|
| | | Własne | 25 000,00 |
| | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 10 000,00 |
| | | Własne | 10 000,00 |
| | 60020 | Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych | 18 600,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 18 600,00 |
| | | Własne | 18 600,00 |
| 630 | | Turystyka | 20 000,00 |
| | 63003 | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki | 20 000,00 |
| | | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 20 000,00 |
| | | Własne | 20 000,00 |
| 700 | | Gospodarka mieszkaniowa | 263 067,00 |
| | 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 228 953,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 |
| | | Własne | 5 000,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 220 000,00 |
| | | Własne | 220 000,00 |
| | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii | 2 575,00 |
| | | Własne | 2 575,00 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 760,00 |
| | | Własne | 760,00 |
| | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 618,00 |
| | | Własne | 618,00 |
| | 70007 | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 34 114,00 |
| | | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego | 15 000,00 |
| | | Własne | 15 000,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 6 366,00 |
| | | Własne | 6 366,00 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 12 748,00 |
| | | Własne | 12 748,00 |
| 710 | | Działalność usługowa | 257 745,00 |
| | 71004 | Plany zagospodarowania przestrzennego | 77 745,00 |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 16 995,00 |
| | | Własne | 16 995,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 60 750,00 |
| | | Własne | 60 750,00 |
| | 71095 | Pozostała działalność | 180 000,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 180 000,00 |
| | | Własne | 180 000,00 |
| 750 | | Administracja publiczna | 9 535 617,82 |
| | 75011 | Urzędy wojewódzkie | 142 661,00 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 117 220,31 |
| | | Zlecone | 117 220,31 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 19 845,40 |
| | | Zlecone | 19 845,40 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 2 871,89 |
| | | Zlecone | 2 871,89 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 2 723,40 |
| | | Zlecone | 2 723,40 |
| | 75022 | Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 302 185,00 |
| | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 268 086,00 |
| | | Własne | 268 086,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 9 326,00 |
| | | Własne | 9 326,00 |

| | | | |
|-------|------|---|--------------|
| | 4220 | Zakup środków żywności | 2 173,00 |
| | | Własne | 2 173,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 22 600,00 |
| | | Własne | 22 600,00 |
| 75023 | | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) | 7 249 619,62 |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 37 789,00 |
| | | Własne | 37 789,00 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 5 118 386,00 |
| | | Własne | 5 118 386,00 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 373 561,00 |
| | | Własne | 373 561,00 |
| | 4100 | Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne | 11 038,00 |
| | | Własne | 11 038,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 844 191,00 |
| | | Własne | 844 191,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 122 166,00 |
| | | Własne | 122 166,00 |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 5 150,00 |
| | | Własne | 5 150,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 126 994,62 |
| | | Własne | 126 994,62 |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 10 992,00 |
| | | Własne | 10 992,00 |
| | 4260 | Zakup energii | 41 622,00 |
| | | Własne | 41 622,00 |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 5 150,00 |
| | | Własne | 5 150,00 |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 3 296,00 |
| | | Własne | 3 296,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 300 000,00 |
| | | Własne | 300 000,00 |
| | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 6 100,00 |
| | | Własne | 6 100,00 |
| | 4380 | Zakup usług obejmujących tłumaczenia | 200,00 |
| | | Własne | 200,00 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 40 000,00 |
| | | Własne | 40 000,00 |
| | 4420 | Podróże służbowe zagraniczne | 2 000,00 |
| | | Własne | 2 000,00 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 115,00 |
| | | Własne | 115,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 95 319,00 |
| | | Własne | 95 319,00 |
| | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT). | 50,00 |
| | | Własne | 50,00 |
| | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 500,00 |
| | | Własne | 500,00 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 35 000,00 |
| | | Własne | 35 000,00 |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 70 000,00 |
| | | Własne | 70 000,00 |
| 75075 | | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 72 500,00 |
| | 4190 | Nagrody konkursowe | 500,00 |
| | | Własne | 500,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 12 000,00 |
| | | Własne | 12 000,00 |

| | | | |
|-------|-------|---|-----------------|
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 60 000,00 |
| | | Własne | 60 000,00 |
| 75085 | | Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego | 1 323 320,20 |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 4 230,00 |
| | | Własne | 4 230,00 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 937 300,00 |
| | | Własne | 937 300,00 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 60 872,00 |
| | | Własne | 60 872,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 174 620,00 |
| | | Własne | 174 620,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 23 861,00 |
| | | Własne | 23 861,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 27 500,00 |
| | | Własne | 27 500,00 |
| | 4260 | Zakup energii | 2 000,00 |
| | | Własne | 2 000,00 |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 400,00 |
| | | Własne | 400,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 49 400,00 |
| | | Własne | 49 400,00 |
| | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 3 200,00 |
| | | Własne | 3 200,00 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 5 500,00 |
| | | Własne | 5 500,00 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 5 590,00 |
| | | Własne | 5 590,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 21 787,20 |
| | | Własne | 21 787,20 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 3 000,00 |
| | | Własne | 3 000,00 |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 4 060,00 |
| | | Własne | 4 060,00 |
| 75095 | | Pozostała działalność | 445 332,00 |
| | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 148 600,00 |
| | | Własne | 148 600,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 30 000,00 |
| | | Własne | 30 000,00 |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 1 685,00 |
| | | Własne | 1 685,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 137 244,00 |
| | | Własne | 137 244,00 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 120 000,00 |
| | | Własne | 120 000,00 |
| | 4510 | Oplaty na rzecz budżetu państwa | 500,00 |
| | | Własne | 500,00 |
| | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 7 303,00 |
| | | Własne | 7 303,00 |
| 751 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1 966,00 |
| | 75101 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 966,00 |
| | | 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 646,84 |
| | | Zleczone | 1 646,84 |
| | | 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne | 278,81 |
| | | Zleczone | 278,81 |
| | | 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 40,35 |

| | | | |
|------------|-------|---|-------------------|
| | | Zlecone | 40,35 |
| 752 | | Obrona narodowa | 8 000,00 |
| | 75295 | Pozostała działalność | 8 000,00 |
| | | 4300 Zakup usług pozostałych | 3 000,00 |
| | | Własne | 3 000,00 |
| | | 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 5 000,00 |
| | | Własne | 5 000,00 |
| 754 | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 606 130,00 |
| | 75411 | Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej | 30 000,00 |
| | | 2300 Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy | 30 000,00 |
| | | Własne | 30 000,00 |
| | 75412 | Ochotnicze straże pożarne | 538 847,00 |
| | | 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 43 712,00 |
| | | Własne | 43 712,00 |
| | | 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne | 8 200,00 |
| | | Własne | 8 200,00 |
| | | 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 100,00 |
| | | Własne | 100,00 |
| | | 4170 Wynagrodzenia bezosobowe | 120 000,00 |
| | | Własne | 120 000,00 |
| | | 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 104 672,00 |
| | | Własne | 104 672,00 |
| | | 4220 Zakup środków żywności | 1 000,00 |
| | | Własne | 1 000,00 |
| | | 4260 Zakup energii | 113 486,00 |
| | | Własne | 113 486,00 |
| | | 4270 Zakup usług remontowych | 27 000,00 |
| | | Własne | 27 000,00 |
| | | 4280 Zakup usług zdrowotnych | 16 428,00 |
| | | Własne | 16 428,00 |
| | | 4300 Zakup usług pozostałych | 65 000,00 |
| | | Własne | 65 000,00 |
| | | 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 424,00 |
| | | Własne | 424,00 |
| | | 4430 Różne opłaty i składki | 38 825,00 |
| | | Własne | 38 825,00 |
| | 75421 | Zarządzanie kryzysowe | 2 150,00 |
| | | 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 1 000,00 |
| | | Własne | 1 000,00 |
| | | 4300 Zakup usług pozostałych | 1 000,00 |
| | | Własne | 1 000,00 |
| | | 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 100,00 |
| | | Własne | 100,00 |
| | | 4430 Różne opłaty i składki | 50,00 |
| | | Własne | 50,00 |
| | 75495 | Pozostała działalność | 35 133,00 |
| | | 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 4 633,00 |
| | | Własne | 4 633,00 |
| | | 4270 Zakup usług remontowych | 15 000,00 |
| | | Własne | 15 000,00 |
| | | 4300 Zakup usług pozostałych | 15 500,00 |
| | | Własne | 15 500,00 |
| 757 | | Obsługa długu publicznego | 240 000,00 |
| | 75702 | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki | 240 000,00 |

| | | | | |
|------------|-------|------|--|----------------------|
| | | 8110 | Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek | 240 000,00 |
| | | | Własne | 240 000,00 |
| 758 | | | Różne rozliczenia | 220 000,00 |
| | 75818 | | Rezerwy ogólne i celowe | 220 000,00 |
| | | 4810 | Rezerwy | 220 000,00 |
| | | | Własne | 220 000,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 28 544 072,64 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 19 848 657,29 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 667 039,00 |
| | | | Własne | 667 039,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 2 132 108,00 |
| | | | Własne | 2 132 108,00 |
| | | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 52 052,03 |
| | | | Własne | 52 052,03 |
| | | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 8 601,19 |
| | | | Własne | 8 601,19 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 175 151,00 |
| | | | Własne | 175 151,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 2 266 967,00 |
| | | | Własne | 2 266 967,00 |
| | | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 20 981,04 |
| | | | Własne | 20 981,04 |
| | | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 3 189,94 |
| | | | Własne | 3 189,94 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 234 619,00 |
| | | | Własne | 234 619,00 |
| | | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 3 034,81 |
| | | | Własne | 3 034,81 |
| | | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 461,43 |
| | | | Własne | 461,43 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 16 990,00 |
| | | | Własne | 16 990,00 |
| | | 4190 | Nagrody konkursowe | 11 292,00 |
| | | | Własne | 11 292,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 472 251,00 |
| | | | Własne | 472 251,00 |
| | | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 15 521,67 |
| | | | Własne | 15 521,67 |
| | | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 788,49 |
| | | | Własne | 2 788,49 |
| | | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 39 554,00 |
| | | | Własne | 39 554,00 |
| | | 4260 | Zakup energii | 494 679,00 |
| | | | Własne | 494 679,00 |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 27 090,00 |
| | | | Własne | 27 090,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 320 101,00 |
| | | | Własne | 320 101,00 |
| | | 4307 | Zakup usług pozostałych | 133 537,49 |
| | | | Własne | 133 537,49 |
| | | 4309 | Zakup usług pozostałych | 35 744,51 |
| | | | Własne | 35 744,51 |
| | | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 13 860,00 |
| | | | Własne | 13 860,00 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 12 950,00 |
| | | | Własne | 12 950,00 |

| | | | |
|-------|------|---|---------------|
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 126 130,00 |
| | | Własne | 126 130,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 673 169,63 |
| | | Własne | 673 169,63 |
| | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT). | 9 000,00 |
| | | Własne | 9 000,00 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 32 000,00 |
| | | Własne | 32 000,00 |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 33 500,00 |
| | | Własne | 33 500,00 |
| | 4717 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 1 087,56 |
| | | Własne | 1 087,56 |
| | 4719 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 190,50 |
| | | Własne | 190,50 |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 10 874 354,00 |
| | | Własne | 10 874 354,00 |
| | 4797 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 71 737,95 |
| | | Własne | 71 737,95 |
| | 4799 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 10 221,05 |
| | | Własne | 10 221,05 |
| | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 842 703,00 |
| | | Własne | 842 703,00 |
| | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 14 000,00 |
| | | Własne | 14 000,00 |
| 80103 | | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 1 665 577,85 |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 62 511,00 |
| | | Własne | 62 511,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 176 896,00 |
| | | Własne | 176 896,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 26 248,00 |
| | | Własne | 26 248,00 |
| | 4190 | Nagrody konkursowe | 4 430,00 |
| | | Własne | 4 430,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 53 363,00 |
| | | Własne | 53 363,00 |
| | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 4 946,00 |
| | | Własne | 4 946,00 |
| | 4260 | Zakup energii | 79 521,00 |
| | | Własne | 79 521,00 |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 2 580,00 |
| | | Własne | 2 580,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 33 163,00 |
| | | Własne | 33 163,00 |
| | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 50 000,00 |
| | | Własne | 50 000,00 |
| | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 3 674,00 |
| | | Własne | 3 674,00 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 2 532,00 |
| | | Własne | 2 532,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 50 219,85 |
| | | Własne | 50 219,85 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 906,00 |
| | | Własne | 906,00 |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 700,00 |
| | | Własne | 700,00 |

| | | | |
|-------|------|---|--------------|
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 1 034 771,00 |
| | | Własne | 1 034 771,00 |
| | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 79 117,00 |
| | | Własne | 79 117,00 |
| 80104 | | Przedszkola | 4 045 709,68 |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 84 601,00 |
| | | Własne | 84 601,00 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 596 460,00 |
| | | Własne | 596 460,00 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 46 463,00 |
| | | Własne | 46 463,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 427 908,00 |
| | | Własne | 427 908,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 58 471,00 |
| | | Własne | 58 471,00 |
| | 4190 | Nagrody konkursowe | 585,00 |
| | | Własne | 585,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 62 000,00 |
| | | Własne | 62 000,00 |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 191 312,84 |
| | | Własne | 191 312,84 |
| | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 9 500,00 |
| | | Własne | 9 500,00 |
| | 4260 | Zakup energii | 122 660,00 |
| | | Własne | 122 660,00 |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 19 875,00 |
| | | Własne | 19 875,00 |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 5 700,00 |
| | | Własne | 5 700,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 97 934,00 |
| | | Własne | 97 934,00 |
| | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 200 000,00 |
| | | Własne | 200 000,00 |
| | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 8 496,46 |
| | | Własne | 8 496,46 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 4 000,00 |
| | | Własne | 4 000,00 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 48 601,00 |
| | | Własne | 48 601,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 103 629,38 |
| | | Własne | 103 629,38 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 4 800,00 |
| | | Własne | 4 800,00 |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 2 200,00 |
| | | Własne | 2 200,00 |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 1 816 405,00 |
| | | Własne | 1 816 405,00 |
| | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 134 108,00 |
| | | Własne | 134 108,00 |
| 80107 | | Świetlice szkolne | 467 659,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 66 807,00 |
| | | Własne | 66 807,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 9 562,00 |
| | | Własne | 9 562,00 |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 1 200,00 |
| | | Własne | 1 200,00 |

| | | | |
|-------|------|--|------------|
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 390 090,00 |
| | | Własne | 390 090,00 |
| 80113 | | Dowożenie uczniów do szkół | 613 835,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 7 626,00 |
| | | Własne | 7 626,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 1 090,00 |
| | | Własne | 1 090,00 |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 44 509,00 |
| | | Własne | 44 509,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 560 610,00 |
| | | Własne | 560 610,00 |
| 80146 | | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli | 119 047,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 6 295,00 |
| | | Własne | 6 295,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 30 700,00 |
| | | Własne | 30 700,00 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 82 052,00 |
| | | Własne | 82 052,00 |
| 80149 | | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego | 112 094,00 |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 4 979,00 |
| | | Własne | 4 979,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 16 155,00 |
| | | Własne | 16 155,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 1 370,00 |
| | | Własne | 1 370,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 5 199,00 |
| | | Własne | 5 199,00 |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 79 681,00 |
| | | Własne | 79 681,00 |
| | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 4 710,00 |
| | | Własne | 4 710,00 |
| 80150 | | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych | 963 485,00 |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 42 864,00 |
| | | Własne | 42 864,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 134 269,00 |
| | | Własne | 134 269,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 12 969,00 |
| | | Własne | 12 969,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 38 040,00 |
| | | Własne | 38 040,00 |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 685 034,00 |
| | | Własne | 685 034,00 |
| | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 50 309,00 |
| | | Własne | 50 309,00 |
| 80195 | | Pozostała działalność | 708 007,82 |
| | 4017 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 8 406,31 |
| | | Własne | 8 406,31 |
| | 4019 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 2 101,58 |
| | | Własne | 2 101,58 |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 1 423,19 |
| | | Własne | 1 423,19 |
| | 4119 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 355,79 |

| | | | |
|------------|-------|--|---------------------|
| | | Własne | 355,79 |
| | 4127 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 205,96 |
| | | Własne | 205,96 |
| | 4129 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 51,49 |
| | | Własne | 51,49 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 180 235,32 |
| | | Własne | 180 235,32 |
| | 4717 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 262,55 |
| | | Własne | 262,55 |
| | 4719 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 65,63 |
| | | Własne | 65,63 |
| | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 411 920,00 |
| | | Własne | 411 920,00 |
| | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 102 980,00 |
| | | Własne | 102 980,00 |
| 851 | | Ochrona zdrowia | 267 000,00 |
| | 85153 | Zwalczanie narkomanii | 75 600,00 |
| | | 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne | 5 000,00 |
| | | Własne | 5 000,00 |
| | | 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 300,00 |
| | | Własne | 300,00 |
| | | 4170 Wynagrodzenia bezosobowe | 50 000,00 |
| | | Własne | 50 000,00 |
| | | 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 10 000,00 |
| | | Własne | 10 000,00 |
| | | 4220 Zakup środków żywności | 1 000,00 |
| | | Własne | 1 000,00 |
| | | 4260 Zakup energii | 5 000,00 |
| | | Własne | 5 000,00 |
| | | 4300 Zakup usług pozostałych | 4 000,00 |
| | | Własne | 4 000,00 |
| | | 4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 300,00 |
| | | Własne | 300,00 |
| | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 189 400,00 |
| | | 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych | 1 000,00 |
| | | Własne | 1 000,00 |
| | | 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne | 2 000,00 |
| | | Własne | 2 000,00 |
| | | 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 500,00 |
| | | Własne | 500,00 |
| | | 4170 Wynagrodzenia bezosobowe | 72 000,00 |
| | | Własne | 72 000,00 |
| | | 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 5 900,00 |
| | | Własne | 5 900,00 |
| | | 4220 Zakup środków żywności | 500,00 |
| | | Własne | 500,00 |
| | | 4300 Zakup usług pozostałych | 100 000,00 |
| | | Własne | 100 000,00 |
| | | 4410 Podróże służbowe krajowe | 2 000,00 |
| | | Własne | 2 000,00 |
| | | 4430 Różne opłaty i składki | 5 500,00 |
| | | Własne | 5 500,00 |
| | 85195 | Pozostała działalność | 2 000,00 |
| | | 4210 Zakup materiałów i wyposażenia | 2 000,00 |
| | | Własne | 2 000,00 |
| 852 | | Pomoc społeczna | 4 819 806,15 |
| | 85202 | Domy pomocy społecznej | 890 000,00 |

| | | | |
|-------|------|---|--------------|
| | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 890 000,00 |
| | | Własne | 890 000,00 |
| 85205 | | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej | 46 000,00 |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 22 800,00 |
| | | Własne | 22 800,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 |
| | | Własne | 5 000,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 9 000,00 |
| | | Własne | 9 000,00 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 200,00 |
| | | Własne | 200,00 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 9 000,00 |
| | | Własne | 9 000,00 |
| 85213 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 31 129,00 |
| | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 31 129,00 |
| | | Własne | 31 129,00 |
| 85214 | | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 139 080,00 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 139 080,00 |
| | | Własne | 139 080,00 |
| 85215 | | Dodatki mieszkaniowe | 6 000,00 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 6 000,00 |
| | | Własne | 6 000,00 |
| 85216 | | Zasiłki stałe | 348 638,00 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 348 638,00 |
| | | Własne | 348 638,00 |
| 85219 | | Ośrodki pomocy społecznej | 2 233 006,00 |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 16 000,00 |
| | | Własne | 16 000,00 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 627 029,00 |
| | | Własne | 1 627 029,00 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 102 446,00 |
| | | Własne | 102 446,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 250 564,00 |
| | | Własne | 250 564,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 35 562,00 |
| | | Własne | 35 562,00 |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 20 000,00 |
| | | Własne | 20 000,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 16 000,00 |
| | | Własne | 16 000,00 |
| | 4260 | Zakup energii | 25 000,00 |
| | | Własne | 25 000,00 |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 3 000,00 |
| | | Własne | 3 000,00 |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 2 500,00 |
| | | Własne | 2 500,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 55 000,00 |
| | | Własne | 55 000,00 |
| | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 3 500,00 |
| | | Własne | 3 500,00 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 30 000,00 |
| | | Własne | 30 000,00 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 6 000,00 |

| | | | |
|------------|------|--|------------------|
| | | Własne | 6 000,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 35 405,00 |
| | | Własne | 35 405,00 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 5 000,00 |
| | | Własne | 5 000,00 |
| 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 57 350,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 57 350,00 |
| | | Zlecone | 57 350,00 |
| 85230 | | Pomoc w zakresie dożywiania | 50 000,00 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 50 000,00 |
| | | Własne | 50 000,00 |
| 85295 | | Pozostała działalność | 1 018 603,15 |
| | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 25 000,00 |
| | | Własne | 25 000,00 |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 4 000,00 |
| | | Własne | 4 000,00 |
| | 3110 | Świadczenia społeczne | 5 000,00 |
| | | Własne | 5 000,00 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 389 000,00 |
| | | Własne | 389 000,00 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 25 400,00 |
| | | Własne | 25 400,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 71 360,00 |
| | | Własne | 71 360,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 10 070,00 |
| | | Własne | 10 070,00 |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 60 330,00 |
| | | Własne | 60 330,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 15 000,00 |
| | | Własne | 15 000,00 |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 9 600,00 |
| | | Własne | 9 600,00 |
| | 4260 | Zakup energii | 35 000,00 |
| | | Własne | 35 000,00 |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 5 000,00 |
| | | Własne | 5 000,00 |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 1 200,00 |
| | | Własne | 1 200,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 344 295,15 |
| | | Własne | 339 000,00 |
| | | Zlecone | 5 295,15 |
| | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 2 500,00 |
| | | Własne | 2 500,00 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 500,00 |
| | | Własne | 500,00 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 3 000,00 |
| | | Własne | 3 000,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 11 348,00 |
| | | Własne | 11 348,00 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 000,00 |
| | | Własne | 1 000,00 |
| 853 | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 17 500,00 |

| | | | | |
|------------|-------|------|--|---------------------|
| | 85311 | | Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych | 10 000,00 |
| | | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 10 000,00 |
| | | | Własne | 10 000,00 |
| | 85395 | | Pozostała działalność | 7 500,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 7 500,00 |
| | | | Własne | 7 500,00 |
| 854 | | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 50 000,00 |
| | 85415 | | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym | 10 000,00 |
| | | 3240 | Stypendia dla uczniów | 9 000,00 |
| | | | Własne | 9 000,00 |
| | | 3260 | Inne formy pomocy dla uczniów | 1 000,00 |
| | | | Własne | 1 000,00 |
| | 85416 | | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym | 40 000,00 |
| | | 3240 | Stypendia dla uczniów | 40 000,00 |
| | | | Własne | 40 000,00 |
| 855 | | | Rodzina | 5 242 033,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 4 872 357,00 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 301,00 |
| | | | Zlecone | 301,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 4 352 257,00 |
| | | | Własne | 50 000,00 |
| | | | Zlecone | 4 302 257,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 105 492,00 |
| | | | Własne | 12 000,00 |
| | | | Zlecone | 93 492,00 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 13 500,00 |
| | | | Zlecone | 13 500,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 380 491,00 |
| | | | Własne | 2 067,00 |
| | | | Zlecone | 378 424,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 2 916,00 |
| | | | Własne | 294,00 |
| | | | Zlecone | 2 622,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 360,00 |
| | | | Własne | 2 000,00 |
| | | | Zlecone | 1 360,00 |
| | | 4260 | Zakup energii | 1 400,00 |
| | | | Własne | 900,00 |
| | | | Zlecone | 500,00 |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 300,00 |
| | | | Zlecone | 300,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 5 539,00 |
| | | | Własne | 2 539,00 |
| | | | Zlecone | 3 000,00 |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 300,00 |
| | | | Własne | 200,00 |
| | | | Zlecone | 100,00 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 100,00 |
| | | | Zlecone | 100,00 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 5 901,00 |
| | | | Zlecone | 5 901,00 |

| | | | |
|------------|-------|--|---------------------|
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 500,00 |
| | | Zlecone | 500,00 |
| 85503 | | Karta Dużej Rodziny | 376,00 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 314,00 |
| | | Zlecone | 314,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 54,00 |
| | | Zlecone | 54,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 8,00 |
| | | Zlecone | 8,00 |
| 85504 | | Wspieranie rodziny | 132 244,00 |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 3 000,00 |
| | | Własne | 3 000,00 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 90 000,00 |
| | | Własne | 90 000,00 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 7 200,00 |
| | | Własne | 7 200,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 16 738,00 |
| | | Własne | 16 738,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 2 382,00 |
| | | Własne | 2 382,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 2 200,00 |
| | | Własne | 2 200,00 |
| | 4260 | Zakup energii | 1 500,00 |
| | | Własne | 1 500,00 |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 300,00 |
| | | Własne | 300,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 500,00 |
| | | Własne | 500,00 |
| | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 100,00 |
| | | Własne | 100,00 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 4 100,00 |
| | | Własne | 4 100,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 2 724,00 |
| | | Własne | 2 724,00 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 500,00 |
| | | Własne | 1 500,00 |
| 85508 | | Rodziny zastępcze | 80 000,00 |
| | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego | 80 000,00 |
| | | Własne | 80 000,00 |
| 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 157 056,00 |
| | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 157 056,00 |
| | | Zlecone | 157 056,00 |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 5 443 947,64 |
| | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 190 400,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 140 400,00 |
| | | Własne | 140 400,00 |
| | 6230 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych | 50 000,00 |
| | | Własne | 50 000,00 |
| | 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi | 3 934 362,80 |
| | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego | 138 544,00 |

| | | | |
|-------|------|--|--------------|
| | | Własne | 138 544,00 |
| | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 2 995,00 |
| | | Własne | 2 995,00 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 202 774,00 |
| | | Własne | 202 774,00 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 16 104,00 |
| | | Własne | 16 104,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 37 056,00 |
| | | Własne | 37 056,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 5 362,00 |
| | | Własne | 5 362,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 62 224,00 |
| | | Własne | 62 224,00 |
| | 4260 | Zakup energii | 2 604,00 |
| | | Własne | 2 604,00 |
| | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 401,00 |
| | | Własne | 401,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 3 454 500,00 |
| | | Własne | 3 454 500,00 |
| | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 448,00 |
| | | Własne | 448,00 |
| | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 632,00 |
| | | Własne | 632,00 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 2 271,00 |
| | | Własne | 2 271,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 5 446,80 |
| | | Własne | 5 446,80 |
| | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 2 795,00 |
| | | Własne | 2 795,00 |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 206,00 |
| | | Własne | 206,00 |
| 90004 | | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 95 047,86 |
| | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego | 50 000,00 |
| | | Własne | 50 000,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 26 022,86 |
| | | Własne | 26 022,86 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 000,00 |
| | | Własne | 2 000,00 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 26,00 |
| | | Własne | 26,00 |
| | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 16 999,00 |
| | | Własne | 16 999,00 |
| 90005 | | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu | 5 000,00 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 4 085,64 |
| | | Własne | 4 085,64 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 691,70 |
| | | Własne | 691,70 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 100,10 |
| | | Własne | 100,10 |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 122,56 |
| | | Własne | 122,56 |
| 90013 | | Schroniska dla zwierząt | 150 000,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 150 000,00 |
| | | Własne | 150 000,00 |
| 90015 | | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 829 500,00 |
| | 4260 | Zakup energii | 400 000,00 |

| | | | |
|------------|-------|--|---------------------|
| | | Własne | 400 000,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 429 500,00 |
| | | Własne | 429 500,00 |
| 90026 | | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami | 120 000,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 120 000,00 |
| | | Własne | 120 000,00 |
| 90095 | | Pozostała działalność | 119 636,98 |
| | 2310 | Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 3 885,98 |
| | | Własne | 3 885,98 |
| | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 10 000,00 |
| | | Własne | 10 000,00 |
| | 4190 | Nagrody konkursowe | 4 000,00 |
| | | Własne | 4 000,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 751,00 |
| | | Własne | 1 751,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 100 000,00 |
| | | Własne | 100 000,00 |
| 921 | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 2 790 482,79 |
| | 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 174 550,85 |
| | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 85 000,00 |
| | | Własne | 85 000,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 8 600,00 |
| | | Własne | 8 600,00 |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 39 450,85 |
| | | Własne | 39 450,85 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 41 500,00 |
| | | Własne | 41 500,00 |
| | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 1 273 871,55 |
| | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 955 000,00 |
| | | Własne | 955 000,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 49 000,00 |
| | | Własne | 49 000,00 |
| | 4260 | Zakup energii | 85 000,00 |
| | | Własne | 85 000,00 |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 120 735,55 |
| | | Własne | 120 735,55 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 51 922,00 |
| | | Własne | 51 922,00 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 10 096,00 |
| | | Własne | 10 096,00 |
| | 4530 | Podatek od towarów i usług (VAT). | 2 118,00 |
| | | Własne | 2 118,00 |
| | 92116 | Biblioteki | 926 000,00 |
| | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 926 000,00 |
| | | Własne | 926 000,00 |
| | 92120 | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 40 000,00 |

| | | | |
|------------|-------|--|-------------------|
| | 2720 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | 20 000,00 |
| | | Własne | 20 000,00 |
| | 4340 | Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych | 20 000,00 |
| | | Własne | 20 000,00 |
| 92195 | | Pozostała działalność | 376 060,39 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 73 745,00 |
| | | Własne | 73 745,00 |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 84 263,00 |
| | | Własne | 84 263,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 29 169,00 |
| | | Własne | 29 169,00 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 14 083,39 |
| | | Własne | 14 083,39 |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 161 800,00 |
| | | Własne | 161 800,00 |
| | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 13 000,00 |
| | | Własne | 13 000,00 |
| 926 | | Kultura fizyczna | 328 925,74 |
| | 92601 | Obiekty sportowe | 202 575,74 |
| | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego | 50 000,00 |
| | | Własne | 50 000,00 |
| | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 4 101,00 |
| | | Własne | 4 101,00 |
| | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 200,00 |
| | | Własne | 200,00 |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 50 200,00 |
| | | Własne | 50 200,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 8 587,00 |
| | | Własne | 8 587,00 |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 412,00 |
| | | Własne | 412,00 |
| | 4260 | Zakup energii | 35 168,74 |
| | | Własne | 35 168,74 |
| | 4270 | Zakup usług remontowych | 4 000,00 |
| | | Własne | 4 000,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 35 078,00 |
| | | Własne | 35 078,00 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 729,00 |
| | | Własne | 729,00 |
| | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający | 100,00 |
| | | Własne | 100,00 |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 14 000,00 |
| | | Własne | 14 000,00 |
| | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 115 000,00 |
| | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 115 000,00 |
| | | Własne | 115 000,00 |
| | 92695 | Pozostała działalność | 11 350,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 500,00 |
| | | Własne | 5 500,00 |
| | 4220 | Zakup środków żywności | 3 850,00 |

| | | | |
|--|------|-------------------------|----------|
| | | Własne | 3 850,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 000,00 |
| | | Własne | 2 000,00 |

| | | | |
|---------------|--|--|---------------|
| Razem: | | | 62 017 177,78 |
|---------------|--|--|---------------|

Plan wydatków na zadania zlecone na rok 2026

Załącznik nr 2a do Uchwały nr/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2025 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|------------|----------|----------|--|---------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 142 661,00 |
| | 75011 | | Urzędy wojewódzkie | 142 661,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 117 220,31 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 19 845,40 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 2 871,89 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 2 723,40 |
| 751 | | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1 966,00 |
| | 75101 | | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa | 1 966,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 646,84 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 278,81 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 40,35 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 62 645,15 |
| | 85228 | | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 57 350,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 57 350,00 |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 5 295,15 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 5 295,15 |
| 855 | | | Rodzina | 4 959 789,00 |
| | 85502 | | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 4 802 357,00 |
| | | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 301,00 |
| | | 3110 | Świadczenia społeczne | 4 302 257,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 93 492,00 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 13 500,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 378 424,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 2 622,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 360,00 |
| | | 4260 | Zakup energii | 500,00 |
| | | 4280 | Zakup usług zdrowotnych | 300,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 3 000,00 |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 100,00 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 100,00 |
| | | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 5 901,00 |
| | | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 500,00 |
| | 85503 | | Karta Dużej Rodziny | 376,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 314,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 54,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 8,00 |
| | 85513 | | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów | 157 056,00 |
| | | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne | 157 056,00 |
| | | | Razem: | 5 167 061,15 |

Przychody i rozchody budżetu w roku 2026

Załącznik nr 3 do Uchwały nr/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia2025 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

w złotych

| Lp. | Treść | Klasyfikacja § | Kwota |
|--------------------------|--|----------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Przychody ogółem: | | | 506 000,00 |
| 1 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 950 | 220 000,00 |
| 2 | Przelewy dokonane z lokat z lat ubiegłych | 954 | 286 000,00 |
| Rozchody ogółem: | | | 900 000,00 |
| 1 | Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 992 | 900 000,00 |

Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w roku 2026

Załącznik nr 4 do Uchwały nr/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2025 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|------------|----------|----------|---|-------------------|
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 186 000,00 |
| | 01043 | | Infrastruktura wodociągowa wsi | 166 000,00 |
| | | 6210 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych | 166 000,00 |
| | | | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych | 166 000,00 |
| | 01044 | | Infrastruktura sanitacyjna wsi | 20 000,00 |
| | | 6210 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych | 20 000,00 |
| | | | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych | 20 000,00 |
| 600 | | | Transport i łączność | 363 233,00 |
| | 60014 | | Drogi publiczne powiatowe | 328 233,00 |
| | | 6309 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 328 233,00 |
| | | | Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5311P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odcinku Masanów - Wielowieś w zakresie przebudowy drogi powiatowej 5311P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odc. 17+848,00 do 19+123,50 i 19+169,50 do 19+339,00 o dł. 1.445,00 m | 328 233,00 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 35 000,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 25 000,00 |
| | | | Poszerzenie jezdni na ul. Stara Wieś w m. Strzyżew - etap I | 10 000,00 |
| | | | Utwardzenie pobocza (ciąg pieszo - rowerowy) na ul. Wydartej w Strzyżewie - etap I | 15 000,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 10 000,00 |
| | | | Zakup kostki brukowej do utwardzenia parkingu przy ul. Grabowskiej w Wielowsi | 10 000,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 528 900,00 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 14 000,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 14 000,00 |
| | | | Zakup kostki brukowej na plac przy Szkole Podstawowej w Masanowie | 14 000,00 |
| | 80195 | | Pozostała działalność | 514 900,00 |
| | | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 411 920,00 |
| | | | Doposażenie placów zabaw na terenie Gminy Sieroszewice | 411 920,00 |
| | | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 102 980,00 |
| | | | Doposażenie placów zabaw na terenie Gminy Sieroszewice | 102 980,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 66 999,00 |
| | 90001 | | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 50 000,00 |
| | | 6230 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych | 50 000,00 |
| | | | Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków | 50 000,00 |
| | 90004 | | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 16 999,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 16 999,00 |
| | | | Zakup traktorka spalinowego dla sołectwa Strzyżew | 16 999,00 |
| 921 | | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 174 800,00 |

| | | | |
|--------------|-------|---|---------------------|
| 92195 | | Pozostała działalność | 174 800,00 |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 161 800,00 |
| | | Budowa altany plenerowej przy sali wiejskiej w Parczewie | 67 000,00 |
| | | Budowa pomieszczenia gospodarczego przy sali wiejskiej w Strzyżewie | 10 000,00 |
| | | Budowa pomieszczenia gospodarczego przy sali wiejskiej w Wielowisi - etap 2 | 42 000,00 |
| | | Wykonanie altany przy sali wiejskiej wsi Sławin - etap II | 15 000,00 |
| | | Wykonanie i montaż bramy wjazdowej na plac przy sali wiejskiej w Westrzy | 14 000,00 |
| | | Wykonanie ławek i stołów do altany przy sali wiejskiej w Sławinie | 13 800,00 |
| | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 13 000,00 |
| | | Zakup kostki na plac przy sali wiejskiej w Masanowie | 13 000,00 |
| 926 | | Kultura fizyczna | 14 000,00 |
| | 92601 | Obiekty sportowe | 14 000,00 |
| | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 14 000,00 |
| | | Wykonanie monitoringu wizyjnego na stadionie gminnym w Sieroszewicach | 14 000,00 |
| Razem | | | 1 333 932,00 |

WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY ZE ŚRODKÓW Z BUDŻETU UE, EFTA I INNYCH ŚRODKÓW ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH NIEPODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI W 2026 r.

Załącznik nr 5 do Uchwały nr2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2025 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

| L.p. | Projekt | Kategoria interwencji funduszy strukturalnych | Klasyfikacja (dział, rozdział) | Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7) | w tym: | | Planowane wydatki w 2026 r. | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|--------------------|--|---|--|----------------------------|---|-----------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------|---|-----------------------------|------------------------------|-------------|-------------------|------------|--|--|
| | | | | | Środki z budżetu krajowego | Środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagr. niepodlegające zwrotowi | Wydatki razem (9+13) | z tego: | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | Środki z budżetu krajowego | | | Środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagr. niepodlegające zwrotowi | | | | | | | |
| | | | | | | | | Wydatki razem (10+11+12) | z tego, źródła finansowania: | | | Wydatki razem (14+15+16+17) | z tego, źródła finansowania: | | | | | |
| pożyczki i kredyty | obligacje | pozostałe środki własne | pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa | pożyczki i kredyty | obligacje | pozostałe | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | | |
| 1. | Program: | Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Priorytet 9: | Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność (EFS+) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Działanie 9.2 | Edukacja przedszkolna, ogólna oraz kształcenie zawodowe w ramach rozwoju lokalnego | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Tytuł operacji: | Nauka pływania oraz kurs pierwszej pomocy dla uczniów Szkół Podstawowych z terenu Gminy Sieroszewice | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Wydatki bieżące: | | 801/80101 | 233 609,20 | 45 541,04 | 188 068,16 | 233 609,20 | 45 541,04 | 0,00 | 0,00 | 45 541,04 | 188 068,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 188 068,16 | | |
| Wydatki razem: | | | 233 609,20 | 45 541,04 | 188 068,16 | 233 609,20 | 45 541,04 | 0,00 | 0,00 | 45 541,04 | 188 068,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 188 068,16 | | | |
| 2. | Program: | Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Priorytet 6: | Fundusze Europejskie dla Wielkopolski o silniejszym wymiarze społecznym (EFS+) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Działanie 6.8 | Edukacja przedszkolna, ogólna oraz kształcenie zawodowe w ramach ZIT | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Tytuł operacji: | Wyrównanie szans edukacyjnych i podniesienie kompetencji przez uczniów z 7 Gmin Powiatu Ostrowskiego | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Wydatki bieżące: | | 801/80101 | 451 522,34 | 56 309,06 | 395 213,28 | 125 540,46 | 15 656,07 | 0,00 | 0,00 | 15 656,07 | 109 884,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 109 884,39 | | |
| Wydatki razem: | | | 451 522,34 | 56 309,06 | 395 213,28 | 125 540,46 | 15 656,07 | 0,00 | 0,00 | 15 656,07 | 109 884,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 109 884,39 | | | |
| 3. | Program: | Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Priorytet 8: | Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność (EFRR) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Działanie 8.1: | Wspieranie rozwoju programowanego w Lokalnych Strategiach Rozwoju (RLKS) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Tytuł operacji: | Doposażenie placów zabaw na terenie Gminy Sieroszewice | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Wydatki bieżące: | | 801/80195 | 13 387,50 | 2 677,49 | 10 710,01 | 12 872,50 | 2 574,49 | 0,00 | 0,00 | 2 574,49 | 10 298,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 298,01 | | |
| Wydatki majątkowe: | | 801/80195 | 535 500,00 | 107 100,00 | 428 400,00 | 514 900,00 | 102 980,00 | 0,00 | 0,00 | 102 980,00 | 411 920,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 411 920,00 | | | |
| Wydatki razem: | | | 548 887,50 | 109 777,49 | 439 110,01 | 527 772,50 | 105 554,49 | 0,00 | 0,00 | 105 554,49 | 422 218,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 422 218,01 | | | |
| 4. | Program: | Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Działanie 3.2: | Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w ramach ZIT | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Tytuł operacji: | Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5311P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odcinku Masanów - Wielowieś w zakresie przebudowy drogi powiatowej 5311P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odc. 17+848,00 do 19+123,50 i 19+169,50 do 19+339,00 o dł. 1.445,00 m | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Wydatki majątkowe: | | 600/60014 | 466 549,00 | 466 549,00 | 0,00 | 328 233,00 | 328 233,00 | 0,00 | 0,00 | 328 233,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Wydatki razem: | | | 466 549,00 | 466 549,00 | 0,00 | 328 233,00 | 328 233,00 | 0,00 | 0,00 | 328 233,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Razem wydatki bieżące: | | | 698 519,04 | 104 527,59 | 593 991,45 | 372 022,16 | 63 771,60 | 0,00 | 0,00 | 63 771,60 | 308 250,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 308 250,56 | | | |
| Razem wydatki majątkowe: | | | 1 002 049,00 | 573 649,00 | 428 400,00 | 843 133,00 | 431 213,00 | 0,00 | 0,00 | 431 213,00 | 411 920,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 411 920,00 | | | |
| OGÓŁEM: | | X | 1 700 568,04 | 678 176,59 | 1 022 391,45 | 1 215 155,16 | 494 984,60 | 0,00 | 0,00 | 494 984,60 | 720 170,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 170,56 | | | |

PLAN DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY NA ROK 2026

Załącznik nr 6 do Uchwały nr/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2025 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Plan |
|--|----------|----------|--|---------------------|
| Dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych | | | | |
| 921 | | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 1 881 000,00 |
| | 92109 | | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 955 000,00 |
| | | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 955 000,00 |
| | 92116 | | Biblioteki | 926 000,00 |
| | | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 926 000,00 |
| Dotacje przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych | | | | |
| 600 | | | Transport i łączność | 210 000,00 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 210 000,00 |
| | | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego | 210 000,00 |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 15 000,00 |
| | 70007 | | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 15 000,00 |
| | | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego | 15 000,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 188 544,00 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami komunalnymi | 138 544,00 |
| | | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego | 138 544,00 |
| | 90004 | | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 50 000,00 |
| | | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego | 50 000,00 |
| 926 | | | Kultura fizyczna i sport | 50 000,00 |
| | 92601 | | Obiekty sportowe | 50 000,00 |
| | | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego | 50 000,00 |
| Razem: | | | | 463 544,00 |
| Dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych | | | | |
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 186 000,00 |
| | 01043 | | Infrastruktura wodociągowa wsi | 166 000,00 |
| | | 6210 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych | 166 000,00 |
| | 01044 | | Infrastruktura sanitacyjna wsi | 20 000,00 |
| | | 6210 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych | 20 000,00 |
| 600 | | | Transport i łączność | 328 233,00 |
| | 60014 | | Drogi publiczne powiatowe | 328 233,00 |
| | | 6309 | Dotacja celowa na pomoc finansową między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych | 328 233,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 3 885,98 |
| | 90095 | | Pozostała działalność | 3 885,98 |
| | | 2310 | Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 3 885,98 |
| Razem: | | | | 518 118,98 |
| Dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych | | | | |
| 630 | | | Turystyka | 20 000,00 |
| | 63003 | | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki | 20 000,00 |

| | | | |
|---------------|-------|--|-------------------|
| | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 20 000,00 |
| 852 | | Pomoc społeczna | 25 000,00 |
| | 85295 | Pozostała działalność | 25 000,00 |
| | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 25 000,00 |
| 853 | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 10 000,00 |
| | 85311 | Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych | 10 000,00 |
| | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 10 000,00 |
| 900 | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 60 000,00 |
| | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 50 000,00 |
| | 6230 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych | 50 000,00 |
| | 90095 | Pozostała działalność | 10 000,00 |
| | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 10 000,00 |
| 921 | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 105 000,00 |
| | 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 85 000,00 |
| | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 85 000,00 |
| | 92120 | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 20 000,00 |
| | 2720 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezliczanym do sektora finansów publicznych | 20 000,00 |
| 926 | | Kultura fizyczna i sport | 115 000,00 |
| | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu | 115 000,00 |
| | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 115 000,00 |
| Razem: | | | 335 000,00 |

PLAN DOTACJI PRZEDMIOTOWYCH DLA SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2026 r.

Załącznik nr 7 do Uchwały nr/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2025 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Zakres dotacji | Plan |
|---------------|----------|----------|--|--|------------------------|
| 600 | | | Transport i łączność | | 210 000,00 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | | 210 000,00 |
| | | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego | 1) Koszenie rowów i poboczy - 0,17 zł m ² | 20 000,00 |
| | | | | 2) Wykonanie przepustów drogowych oraz kopanie i czyszczenie rowów odwadniających, wykonanie drenażu, przebudowa rurociągów odwadniających drogi o następujących średnicach - przepust Ø 25 cm-650,00 zł/mb, przepust Ø 30 cm-700,00 zł/mb, montaż kolektora Ø 30-710,00 zł/szt, przepust Ø 40 cm-860,00 zł/mb, montaż kolektora Ø 40 cm-790,00 zł/szt., przepust Ø 50 cm-930,00 zł/mb, montaż kolektora Ø 50 cm-1.200,00 zł/szt., przepust Ø 60 cm-1.050,00 zł/mb, montaż kolektora Ø 60 cm-1.350,00 zł/szt., przepust Ø 80 cm-1.620,00 zł/mb, montaż kolektora Ø 80 cm-2.200,00 zł/szt., czyszczenie rowów (bez wywozu urobku) - 8,00 zł/mb, przebudowa rurociągów odwadniających drogi : Ø 16 cm - 150,00 zł/mb, Ø20 cm - 190,00 zł/mb, Ø 30 cm - 290,00 zł/mb, Ø 40 cm - 600,00 zł/mb, montaż rur drenacyjnych - Ø 10 cm - 35,00 zł/mb, Ø 15 cm - 49,00 zł/mb, praca koparki - 188,00 zł/godz., praca ciągnika z przyczepą - 165,00 zł/godz., wywóz urobku (praca ciągnika z przyczepą) - 165,00 zł/godz. | 40 000,00 |
| | | | | 3) Utrzymanie na terenie gminy znaków, oznaczeń oraz tablic informacyjnych, budowa i naprawa infrastruktury drogowej kostką brukową lub innym materiałem, naprawa nierówności z kruszywa, betonu, montaż koszy i barier drogowych, malowanie znaków poziomych, a) montaż znaków, tablic informacyjnych i tablic z nazwą ulic (zakupionych przez Gminę) - 250,00 zł/szt, b) malowanie znaków poziomych - 525,00 zł/szt., c) położenie kostki brukowej na chodnikach, wokół przystanków oraz budynków użyteczności publicznej (wraz z materiałem) - 270,00 zł/m ² , d) naprawa nierówności nawierzchni z kostki brukowej - 235,00 zł/m ² , e) naprawa nierówności nawierzchni z kruszywa - 240,00 zł/tona, f) naprawa nierówności nawierzchni z betonu - 550,00 zł/m ³ , g) naprawa nierówności nawierzchni z masy asfaltowej - 1.920,00 zł/tona, h) montaż koszy ulicznych wraz z zakupem - 650,00 zł/szt, i) montaż barier drogowych U12 wraz z zakupem - 680,00 zł/szt, j) montaż obrzeży - 55,00 zł/mb, | 20 000,00 |
| | | | | 4) Odkrzaczanie i wycinka krzaków, wycinka i korekta koron drzew sprzętem specjalistycznym, frezowanie pni drzew, nasadzenie nowych drzew, mulczowanie : a) odkrzaczanie, wycinka krzaków - 70,00 zł/m ² , b) wycinka drzew przy użyciu podnośnika koszowego: o średnicy do 60 cm - 550,00 zł/szt, o średnicy pow. 60 cm - 700,00 zł/szt., c) korekta koron drzew przy użyciu podnośnika koszowego - 800,00 zł/szt., d) frezowanie pni drzew - 600,00 zł/szt., e) nasadzenie nowych drzew - 200,00 zł/szt., f) mulczowanie - 205,00 zł/godz. | 70 000,00 |
| | | | | 5) Zimowe utrzymanie przejezdności dróg gminnych: a) samochód ciężarowy - 472,00 zł/godz., b) ciągnik - 240,00 zł/godz, c) koparko-ładowarka - 256,00 zł/godz, d) pojazd zwalczający śliskość - 1.550,00 zł za 1 zasobnik z domieszką 15% soli o wadze min. 6t niezależnie od czasu przejazdu, e) odśnieżanie, wywóz śniegu samochodem samowyladowczym - 320,00 zł/godz. (koparka i samochód) | 50 000,00 |
| | | | | 6) Bieżące zadania zlecone przez Wójta Gminy Sieroszewice: a) praca koparki gaśnicowej przy pracach remontowo-rozbiórkowych - 470,00 zł/godz., b) praca samochodu samowyladowczego 40 t. - 420,00 zł/godz., c) praca mini koparki - 120,00 zł/godz., d) praca koparki - 188,00 zł/godz., e) praca ciągnika z przyczepą - 165,00 zł/godz., f) praca Iveco - 5,00 zł/km. | 10 000,00 |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | | 15 000,00 |
| | 70007 | | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | | 15 000,00 |
| | | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego | Bieżące utrzymanie budynków komunalnych: 1) remont lokali mieszkalnych - 300,00 zł/m ² , 2) remont dachów i kominów - 310,00 zł/m ² , 3) remont części wspólnych budynków komunalnych - 105,00 zł/m ² , 4) remont bram - 4.500,00 zł/szt, 5) remont drzwi - 1.800,00 zł/szt, 6) montaż zbiorników bezodpływowych o poj. 12 m ³ - 13.000,00 zł/szt., 7) montaż zbiorników bezodpływowych o poj. 6 m ³ - 6.500,00 zł/szt. | 15 000,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | | 188 544,00 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami komunalnymi | | 138 544,00 |
| | | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego | 1) Obsługa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - 68,00 zł/godz, 2) Likwidacja dzikich wysypisk śmieci - 400,00 zł/1,1 m3 | 136 544,00 2 000,00 |
| | | 90004 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | | 50 000,00 |
| | | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego | 1) Utrzymanie terenów zielonych na terenie Gminy Sieroszewice - 1,61 zł/m ² , | 50 000,00 |
| 926 | | | Kultura fizyczna i sport | | 50 000,00 |
| | 92601 | | Obiekty sportowe | | 50 000,00 |
| | | 2650 | Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego | Obsługa stadionu gminnego - 3,40 zł/m ² | 50 000,00 |
| Razem: | | | | | 463 544,00 |

Przychody i koszty Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na rok 2026

Załącznik nr 8 do Uchwały nr/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2025 roku w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

| | | | | |
|-----|-------|--|---|---------------------|
| | | | Stan środków obrotowych na początek roku | 263 919,57 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 263 919,57 |
| | 90017 | | Zakłady gospodarki komunalnej | 263 919,57 |
| | | | Stan środków obrotowych na koniec roku | 364 198,32 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 364 198,32 |
| | 90017 | | Zakłady gospodarki komunalnej | 364 198,32 |
| | | | Przychody | 5 975 033,15 |
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 5 388 065,28 |
| | 01043 | | Infrastruktura wodociągowa wsi | 3 177 410,55 |
| | 01044 | | Infrastruktura sanitacyjna wsi | 1 204 214,98 |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 1 006 439,75 |
| 600 | | | Transport i łączność | 210 000,00 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 210 000,00 |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 138 423,87 |
| | 70007 | | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 138 423,87 |
| 900 | | | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 188 544,00 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami komunalnymi | 138 544,00 |
| | 90004 | | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 50 000,00 |
| 926 | | | Kultura fizyczna | 50 000,00 |
| | 92601 | | Obiekty sportowe | 50 000,00 |
| | | | Koszty | 5 874 754,40 |
| 010 | | | Rolnictwo i łowiectwo | 3 109 873,47 |
| | 01043 | | Infrastruktura wodociągowa wsi | 1 754 032,80 |
| | 01044 | | Infrastruktura sanitacyjna wsi | 689 038,56 |
| | 01095 | | Pozostała działalność | 666 802,11 |
| 600 | | | Transport i łączność | 157 056,00 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 157 056,00 |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 124 385,31 |
| | 70007 | | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy | 124 385,31 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 2 445 936,04 |
| | 90002 | | Gospodarka odpadami komunalnymi | 2 000,00 |
| | 90004 | | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 52 118,54 |
| | 90017 | | Zakłady gospodarki komunalnej | 2 391 817,50 |
| 926 | | | Kultura fizyczna | 37 503,58 |
| | 92601 | | Obiekty sportowe | 37 503,58 |

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA W ROKU 2026

| Dochody | | | | |
|---------------|----------|----------|--|-----------------|
| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Plan |
| | | | Niewykorzystane środki za 2025 r. | 0,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 5 000,00 |
| | 90019 | | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 5 000,00 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 5 000,00 |
| Razem: | | | | 5 000,00 |
| Wydatki | | | | |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 5 000,00 |
| | 90001 | | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 5 000,00 |
| | | 6230 | Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych | 5 000,00 |
| | | | Na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Sieroszewice | 5 000,00 |
| Razem: | | | | 5 000,00 |

Zestawienie Środków Funduszu Sołeckiego na 2026 rok według wniosków sołectw

| Sołectwo | Dział, rozdział | Nazwa zadania | § 4190 | § 4210 | § 4220 | § 4240 | § 4260 | § 4270 | § 4300 | § 4430 | § 6050 | § 6060 | Razem |
|-----------|-----------------|--|---------|----------|----------|--------|----------|-----------|----------|--------|--------|-----------|-----------|
| Biernacie | 754 75412 | Doposażenie jednostki OSP Zamość | | 2 200,00 | | | | | | | | | 19 072,21 |
| | 801 80101 | Zakup kostki pod altanę edukacyjną przy Szkole Podstawowej w Zamościu | | 1 500,00 | | | | | | | | | |
| | 921 92109 | Działania zapewniające funkcjonowanie sali wiejskiej w Zamościu | | 1 000,00 | | | | | | | | | |
| | 600 60016 | Przycięcie gałęzi drzew w pasie drogowym przy drodze gminnej w Biernacicach | | | | | | | 1 000,00 | | | | |
| | 921 92105 | Organizacja spotkania integracyjnego dla mieszkańców Biernac | | 200,00 | | | | | 2 800,00 | | | | |
| | 600 60016 | Utwardzenie drogi gminnej w Biernacicach | | | | | | 10 372,21 | | | | | |
| Bibianki | 900 90015 | Prace przygotowawcze pod budowę oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej w Bibiankach | | | | | | | 9 500,00 | | | | 17 872,30 |
| | 900 90004 | Działania zapewniające utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Bibianki | | 572,30 | | | | | | | | | |
| | 926 92695 | Organizacja turnieju piłki siatkowej dla mieszkańców sołectwa Bibianki | | 150,00 | 1 350,00 | | | | | | | | |
| | 754 75412 | Doposażenie jednostki OSP Parczew | | 2 300,00 | | | | | | | | | |
| | 921 92105 | Organizacja spotkania wigilijnego dla mieszkańców wsi Bibianki | | | 1 000,00 | | | | | | | | |
| | 921 92105 | Organizacja Dnia Dziecka w Parczewie | | | 500,00 | | | | | | | | |
| Bilczew | 921 92105 | Organizacja spotkania integracyjnego dla mieszkańców w Parczewie | | | 2 500,00 | | | | | | | | 16 735,55 |
| | 921 92109 | Remont instalacji elektrycznej w sali wiejskiej w Bilczewie | | | | | | 12 235,55 | | | | | |
| | 921 92105 | Spotkanie integracyjne mieszkańców sołectwa Bilczew | | | | | | | 4 000,00 | | | | |
| Kania | 900 90004 | Działania zapewniające utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Bilczew | | 500,00 | | | | | | | | | 15 283,03 |
| | 921 92109 | Działania zapewniające funkcjonowanie sali wiejskiej w Zamościu | | 1 500,00 | | | | | | | | | |
| | 754 75412 | Doposażenie jednostki OSP w Zamościu | | 2 200,00 | | | | | | | | | |
| | 801 80101 | Zakup kostki pod altanę edukacyjną przy Szkole Podstawowej w Zamościu | | 1500,00 | | | | | | | | | |
| | 921 92105 | Organizacja festynu rodzinnego w Kanii | | 300,00 | 1 700,00 | | | | 1 000,00 | | | | |
| Latowice | 600 60016 | Utwardzenie dróg gminnych w Kanii | | | | | | 7 083,03 | | | | | 55 827,26 |
| | 921 92109 | Działania zapewniające funkcjonowanie Domu Ludowego w Latowicach | | | | | 3 000,00 | | | | | | |
| | 754 75412 | Doposażenie jednostki OSP w Latowicach | | 5 500,00 | | | | | | | | | |
| | 921 92195 | Doposażenie kuchni w Domu Ludowym w Latowicach | | 5 500,00 | | | | | | | | | |
| | 921 92109 | Remont Domu Ludowego w Latowicach | | | | | | 15 000,00 | | | | | |
| | 921 92109 | Zakup wyposażenia do Domu Ludowego w Latowicach | | 5 827,26 | | | | | | | | | |
| | 921 92195 | "Odpocznij w przyjaznym cieniu"- zakup parasola i ławek piknikowych dla sołectwa Latowice | | 3 000,00 | | | | | | | | | |
| | 754 75495 | Wykonanie instalacji elektrycznej altany na placu przy remizie OSP Latowice | | | | | | | 4 000,00 | | | | |
| Masanów | 754 75495 | Wykonanie monitoringu wizyjnego na placu przy remizie OSP Latowice | | | | | | | 5 000,00 | | | | 54 437,90 |
| | 921 92105 | Organizacja obchodów 625 -lecia wsi Latowice | | 1 500,00 | 5 000,00 | | | | 2 500,00 | | | | |
| | 900 90095 | Organizacja konkursu na najpiękniejszy ogródek w sołectwie Masanów | 4000,00 | | | | | | | | | | |
| | 921 92195 | Zakup kostki na plac przy sali wiejskiej w Masanowie | | | | | | | | | | 13 000,00 | |
| | 921 92195 | Doposażenie kuchni na sali wiejskiej w Masanowie | | 3 000,00 | | | | | | | | | |
| | 801 80101 | Zakup kostki brukowej na plac przy Szkole Podstawowej w Masanowie | | | | | | | | | | 14 000,00 | |
| | 921 92105 | Organizacja spotkania wigilijnego dla mieszkańców sołectwa Masanów | | | 2 000,00 | | | | | | | | |
| Namysłaki | 921 92195 | Zakup materiałów do wykonania zadaszzenia nad bocznym wejściem do sali wiejskiej w Masanowie | | 8 000,00 | | | | | | | | | 23 050,85 |
| | 754 75412 | Remont pomieszczenia na sprzęt strażacki w remizie OSP w Masanowie | | 8 437,90 | | | | 2 000,00 | | | | | |
| | 921 92195 | Zakup materiałów do remontu altany i ławek na placu zabaw w Namysłakach | | 1 500,00 | | | | | | | | | |
| | 900 90004 | Działania zapewniające utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Namysłaki | | 1 500,00 | | | | | | | | | |
| | 921 92195 | Zakup elementów ogrodzenia terenu świetlicy w Namysłakach | | 1 500,00 | | | | | | | | | |
| | 921 92105 | Organizacja festynu rodzinnego dla mieszkańców sołectwa Namysłaki | | 800,00 | 1 550,85 | | | | 700,00 | | | | |
| | 921 92195 | Zakup namiotu plenerowego wraz z oświetleniem oraz ławkami dla sołectwa Namysłaki | | 6 000,00 | | | | | | | | | |
| | 900 90004 | Zakup kosiarki spalinowej dla sołectwa Namysłaki | | 5 000,00 | | | | | | | | | |
| Namysłaki | 921 92109 | Zakup nagłośnienia na świetlicę wiejską w Namysłakach | | 2 000,00 | | | | | | | | | |
| | 921 92195 | Zakup grilla ogrodowego dla sołectwa Namysłaki | | 2 500,00 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|-----------|--|-----------|----------|--|--|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|--|--|
| Ołobok | 921 92109 | Remont sali wiejskiej w Ołoboku | | | | | 40 000,00 | | | | | | |
| | 921 92105 | Spotkanie integracyjne z Seniorami w Ołoboku | 1 000,00 | 4 000,00 | | | | | | | | | |
| | 921 92105 | Organizacja festynu rodzinnego w Ołoboku | 1 000,00 | 1 500,00 | | | | 2 000,00 | | | | | |
| | 921 92109 | Konserwacja klimatyzacji i chłodni na sali wiejskiej w Ołoboku | | | | | 1 500,00 | | | | | | |
| | 900 90004 | Działania zapewniające utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Ołobok | 974,93 | | | | | | | | | | |
| Parczew | 921 92109 | Działania zapewniające funkcjonowanie sali wiejskiej w Parczewie | | | | | 4 000,00 | | | | | | |
| | 900 90004 | Działania zapewniające utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Parczew | 1 859,07 | | | | | | | | | | |
| | 921 92105 | Organizacja Dnia Babci i Dziadka w Parczewie | 500,00 | 4 500,00 | | | | | | | | | |
| | 921 92105 | Organizacja Dnia Dziecka w Parczewie | 300,00 | 1 700,00 | | | | | 3 000,00 | | | | |
| | 921 92109 | Konserwacja klimatyzacji na sali wiejskiej w Parczewie | | | | | | 2 000,00 | | | | | |
| | 921 92109 | Zakup materiałów do remontu sali wiejskiej w Parczewie | 5 000,00 | | | | | | | | | | |
| | 754 75412 | Doposażenie jednostki OSP Parczew | 2 000,00 | | | | | | | | | | |
| | 921 92105 | Organizacja spotkania integracyjnego dla mieszkańców w Parczewie | 500,00 | | | | | | 7 500,00 | | | | |
| | 921 92195 | Budowa altany plenerowej przy sali wiejskiej w Parczewie | | | | | | | | | 20 000,00 | | |
| Psary | 700 70005 | Działania zapewniające funkcjonowanie świetlicy środowiskowej w Psarach | 5 000,00 | | | | | | | | | | |
| | 921 92109 | Zakup stołów oraz stelażu na blaty do stołów na salę wiejską w Psarach | 15 000,00 | | | | | | | | | | |
| | 921 92105 | Organizacja festynu rodzinnego dla mieszkańców sołectwa w Psarach | 1 000,00 | 6 000,00 | | | | | 3 000,00 | | | | |
| | 754 75412 | Doposażenie jednostki OSP w Psarach | 10 000,00 | | | | | | | | | | |
| | 921 92109 | Remont sali wiejskiej w Psarach | 4 000,00 | | | | | 10 000,00 | | | | | |
| | 921 92105 | Organizacja spotkania wigilijnego dla mieszkańców sołectwa Psary | 500,00 | 3 000,00 | | | | | 2 500,00 | | | | |
| Raduchów | 900 90004 | Działania zapewniające utrzymanie terenu wokół sali wiejskiej w Psarach | 2 963,55 | | | | | | | | | | |
| | 600 60016 | Utwardzenie dróg gminnych w Raduchowie | | | | | | 13 340,96 | | | | | |
| Rososzycza | 801 80101 | Zakup kostki pod altanę edukacyjną przy Szkole Podstawowej w Zamościu | 1 500,00 | | | | | | | | | | |
| | 600 60016 | Zakup rur do wykonania przepustu drogowego przy ul. Kościelnej w Rososzycy | 2 500,00 | | | | | | | | | | |
| | 600 60016 | Zakup lustra drogowego na ul. Pogodną w Rososzycy | 500,00 | | | | | | | | | | |
| | 754 75412 | Remont remizy OSP w Rososzycy | | | | | | 25 000,00 | | | | | |
| | 921 92195 | Wymiana części ogrodzenia terenu przy sali wiejskiej w Rososzycy | | | | | | 15 000,00 | | | | | |
| Sieroszewice | 921 92195 | Zakup materiałów do remontu schodów przy sali wiejskiej w Rososzycy | 20 153,01 | | | | | | | | | | |
| | 600 60016 | Oczyszczanie oraz pogłębianie rowów przy drogach gminnych wsi Sieroszewice | | | | | | 8 000,00 | | | | | |
| | 600 60016 | Utwardzenie drogi gminnej w Sieroszewicach | | | | | | 3 000,00 | | | | | |
| | 921 92105 | Organizacja Dnia Dziecka w Sieroszewicach | | 1 500,00 | | | | | 1 500,00 | | | | |
| | 926 92601 | Doposażenie w sprzęt sportowy boisko Orlik w Sieroszewicach | 5 000,00 | | | | | | | | | | |
| | 921 92105 | Organizacja spotkania z okazji Dnia Seniora dla mieszkańców Sieroszewic | | 3 000,00 | | | | | | | | | |
| | 754 75495 | Wymiana części ogrodzenia terenu przy remizie OSP w Sieroszewicach | | | | | | 15 000,00 | | | | | |
| | 926 92695 | Organizacja turnieju oldbojów w piłce nożnej o memoriał Jerzego Małaga w Sieroszewicach | 500,00 | 500,00 | | | | | | | | | |
| | 926 92601 | Remont wiaty na stadionie gminnym w Sieroszewicach | | | | | | | 4 000,00 | | | | |
| | 926 92695 | Organizacja turnieju w tenisa ziemnego o puchar Sołtysa i Rady Sołectkiej wsi Sieroszewice | 1 000,00 | 1 000,00 | | | | | | | | | |
| | 921 92195 | Remont kuchni w sali wiejskiej w Sieroszewicach | | | | | | | 2 000,00 | | | | |
| | 926 92695 | Organizacja turnieju tenisa stołowego dla mieszkańców Sieroszewic | 2 000,00 | 1 000,00 | | | | | | | | | |
| | 750 75095 | Zakup tablic informacyjnych dla sołectwa Sieroszewice | 4 000,00 | | | | | | | | | | |
| | 926 92601 | Wykonanie monitoringu wizyjnego na stadionie gminnym w Sieroszewicach | | | | | | | | | 9 153,01 | | |
| Sławin | 600 60016 | Montaż lustra drogowego na łączniku ulic Kwiatowa- Łąkowa w Sieroszewicach | | | | | | 1 000,00 | | | | | |
| | 921 92195 | Wykonanie altany przy sali wiejskiej wsi Sławin - etap II | | | | | | | | 15 000,00 | | | |
| | 921 92105 | Organizacja obchodów 690 lecia wsi Sławin | | | | | | 1 260,83 | | | | | |
| Strzyżew | 921 92195 | Wykonanie ławek i stołów do altany przy sali wiejskiej w Sławinie | | | | | | | | 13 800,00 | | | |
| | 900 90004 | Zakup traktorka spalinowego dla sołectwa Strzyżew | | | | | | | | | 16 999,00 | | |
| | 921 92195 | Budowa pomieszczenia gospodarczego przy sali wiejskiej w Strzyżewie | | | | | | | | | 10 000,00 | | |
| | 921 92195 | Remont dachu nad bufetem przy sali wiejskiej w Strzyżewie | 5 737,00 | | | | | 2 263,00 | | | | | |
| | 921 92109 | Uszycie firan i zasłon na salę wiejską w Strzyżewie | | | | | | | 5 000,00 | | | | |
| | 921 92109 | Zakup krzesel na salę wiejską w Strzyżewie | 4 000,00 | | | | | | | | | | |
| Strzyżew | 921 92195 | Doposażenie kuchni na sali wiejskiej w Strzyżewie | 4 300,00 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------|---|----------------|-------------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 801 80101 | Zakup wyposażenia do prowadzenia zajęć dydaktycznych w Szkole Podstawowej w Strzyżewie | | | | 4 000,00 | | | | | | | |
| | 754 75412 | Doposażenie OSP w Strzyżewie | | 4 000,00 | | | | | | | | | |
| | 600 60016 | Utwardzenie dróg gminnych w Strzyżewie | | | | | | 5 854,01 | | | | | |
| | 900 90004 | Działania zapewniające utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Strzyżew | | 1 000,00 | | | | | | | | | |
| Westrza | 921 92109 | Działania zapewniające funkcjonowanie sali wiejskiej w Westrzy | | | | 2 797,31 | | | | | | | |
| | 921 92195 | Wykonanie i montaż bramy wjazdowej na plac przy sali wiejskiej w Westrzy | | | | | | | | 14 000,00 | | | 34 797,31 |
| | 900 90095 | Zagospodarowanie terenu przy sali wiejskiej w Westrzy | | | | | | | 18 000,00 | | | | |
| Wielowieś | 921 92195 | Budowa pomieszczenia gospodarczego przy sali wiejskiej w Wielowisi - etap 2 | | | | | | | | 42 000,00 | | | |
| | 921 92109 | Uszycie firan na salę wiejską w Wielowisi | | | | | | | 4 500,00 | | | | |
| | 900 90004 | Działania zapewniające utrzymanie terenów zielonych w sołectwie Wielowieś | | 6 653,01 | | | | | | | | | 63 153,01 |
| | 600 60016 | Zakup kostki brukowej do utwardzenia parkingu przy ul. Grabowskiej w Wielowisi | | | | | | | | | | 10 000,00 | |
| Zamość | 801 80101 | Zakup materiałów do położenia kostki pod altaną edukacyjną przy Szkole Podstawowej w Zamościu | | 1 500,00 | | | | | | | | | |
| | 600 60016 | Utwardzenie dróg gminnych w Zamościu | | | | | | 3 244,60 | | | | | |
| | 921 92109 | Działania zapewniające funkcjonowanie sali wiejskiej w Zamościu | | 1 500,00 | | | | | | | | | |
| | 921 92109 | Uszycie firan na salę wiejską w Zamościu | | | | | | | 4 500,00 | | | | |
| | 921 92195 | Remont zaplecza na sali wiejskiej w Zamościu | | | | | | | 25 000,00 | | | | |
| Razem | X | X | 4000,00 | 192 928,03 | 43 300,85 | 4 000,00 | 9 797,31 | 213 893,36 | 92 260,83 | 0,00 | 123 953,01 | 53 999,00 | 738 132,39 |

Zestawienie środków Funduszu Sołeckiego na 2026 rok z podziałem na klasyfikację budżetową

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Wartość |
|-------|----------|----------|--|-------------------|
| 600 | | | Transport i łączność | 65 894,81 |
| | 60016 | | Drogi publiczne gminne | 65 894,81 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 000,00 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 42 894,81 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 10 000,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 10 000,00 |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 5 000,00 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 5 000,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 |
| 750 | | | Administracja publiczna | 4 000,00 |
| | 75095 | | Pozostała działalność | 4 000,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 4 000,00 |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 87 637,90 |
| | 75412 | | Ochotnicze straże pożarne | 63 637,90 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 36 637,90 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 27 000,00 |
| | | 75495 | Pozostała działalność | 24 000,00 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 15 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 9 000,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 24 000,00 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 24 000,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 6 000,00 |
| | | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 4 000,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 14 000,00 |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 69 521,86 |
| | 90004 | | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach | 38 021,86 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 21 022,86 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 16 999,00 |
| | | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg | 9 500,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 9 500,00 |
| | | 90095 | Pozostała działalność | 22 000,00 |
| | | 4190 | Nagrody konkursowe | 4 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 18 000,00 |
| 921 | | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 456 424,81 |
| | 92105 | | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 78 811,68 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 7 600,00 |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 39 450,85 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 31 760,83 |
| | | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 144 360,12 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 39 827,26 |
| | | 4260 | Zakup energii | 9 797,31 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 80 735,55 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 14 000,00 |
| | | 92195 | Pozostała działalność | 233 253,01 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 61 190,01 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 44 263,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 114 800,00 |
| | | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 13 000,00 |
| 926 | | | Kultura fizyczna | 25 653,01 |
| | 92601 | | Pozostała działalność | 18 153,01 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 5 000,00 |
| | | 4270 | Zakup usług remontowych | 4 000,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 9 153,01 |
| | | 92695 | Pozostała działalność | 7 500,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 3 650,00 |
| | | 4220 | Zakup środków żywności | 3 850,00 |
| | | | Razem Fundusz Sołecki | 738 132,39 |

Plan dochodów i wydatków na wydzielonym rachunku dochodów, o którym mowa w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych na rok 2026

Załącznik nr 11 do Uchwały nr/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2025 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

Jednostka: SZKOŁA PODSTAWOWA W SIEROSZEWICACH

| | | | Dochody | 18 000,00 |
|-----|-------|--|----------------------|------------------|
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 18 000,00 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 18 000,00 |

Jednostka: SZKOŁA PODSTAWOWA W WIELOWSI

| | | | Dochody | 10 000,00 |
|-----|-------|--|----------------------|------------------|
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 10 000,00 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 10 000,00 |

Ogółem: 28 000,00

Jednostka: SZKOŁA PODSTAWOWA W SIEROSZEWICACH

| | | | Wydatki | 18 000,00 |
|-----|-------|--|----------------------|------------------|
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 18 000,00 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 18 000,00 |

Jednostka: SZKOŁA PODSTAWOWA W WIELOWSI

| | | | Wydatki | 10 000,00 |
|-----|-------|--|----------------------|------------------|
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 10 000,00 |
| | 80101 | | Szkoły podstawowe | 10 000,00 |

Ogółem: 28 000,00

**Załącznik nr 2
do Zarządzenia Wójta Gminy Sieroszewice
nr 119.2025 z dnia 7 listopada 2025 r.**

UZASADNIENIE

**do Uchwały nr/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia2025 roku
w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026**

Art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) stanowi, że inicjatywa w sprawie sporządzania projektu uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie organowi wykonawczemu jednostki samorządu terytorialnego.

Przedkładany projekt budżetu Gminy na 2026 rok opracowano w oparciu o Uchwałę nr XXXVII/226/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i Uchwałę nr XL/242/10 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 września 2010 r. zmieniającą Uchwałę nr XXXVII/226/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Niniejsza uchwała określa m.in:

- prognozowane dochody budżetu Gminy Sieroszewice z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych oraz zadań zleconych;
- wydatki budżetu Gminy Sieroszewice z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych oraz zadań zleconych;
- przeznaczenie nadwyżki budżetowej gminy;
- przychody oraz rozchody budżetu gminy;
- planowane dotacje udzielane z budżetu Gminy Sieroszewice;
- rezerwę ogólną i celową;
- wydatki i zakupy inwestycyjne;
- plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego;
- określa niezbędne upoważnienia dla wójta.

Prognozowana wysokość dochodów oparta jest na analizie przewidywanego wykonania w porównywalnych źródłach za 2025 rok, a także w oparciu o założenia budżetu państwa.

Ponadto projekt budżetu został opracowany w oparciu o:

- informację Ministra Finansów ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 roku o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Sieroszewice oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2026 rok;
- informację Wojewody FB-O.3110.8.2025.2 z dnia 24 października 2025 roku o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- informację z Krajowego Biura Wyborczego DKL.3113.15.2025 z dnia 23 października 2025 roku o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- Uchwałę Nr XVII/137/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 23 września 2025 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2026 rok;

- Uchwałą Nr VII/46/2024 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 7 października 2024 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia wysokości tej opłaty oraz zwolnienia w części opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym na terenie Gminy Sieroszewice,;
- Uchwałą nr XVIII/153/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 27 października 2025 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2026 rok;
- wpływy z podatku leśnego zaplanowano według średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 roku zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 17 października 2025 roku – która wynosi 281,37 zł za 1 m³;
- do ustalenia kwoty podatku rolnego na 2026 rok przyjęto stawkę wyliczoną na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026 opublikowaną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2025 r. (M.P.2025.108), która wynosi 66,42 zł za 1 dt (uległa zmniejszeniu w stosunku do roku ubiegłego o 19,92 zł);
- przedłożone przez samodzielne stanowiska pracy urzędu gminy oraz jednostki organizacyjne plany dochodów w oparciu o zawarte umowy najmu, dzierżawy oraz uwzględnienie złożonych wniosków o przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności;
- przedłożony przez inspektora ds. gospodarki komunalnej wykaz nieruchomości do sprzedaży w 2026 roku;
- podatki i opłaty realizowane przez Urząd Skarbowy określono na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów w roku 2025.

Projekt budżetu zakłada, że w 2026 roku Gmina pozyska **dochody** w wysokości **62.411.177,78 zł**,

w tym:

- dochody bieżące to kwota **61.727.029,78 zł**;

w tym:

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami stanowią kwotę **5.167.061,15 zł**;

- dochody majątkowe to kwota **684.148,00 zł**.

Są to wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 220.738,00 zł, dotacja celowa w wysokości 463.410,00 zł w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich

Wydatki prognozuje się w wysokości **62.017.177,78 zł**,

w tym :

- wydatki bieżące to kwota **60.683.245,78 zł**

w tym:

- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami stanowią kwotę **5.167.061,15 zł**

- wydatki majątkowe to kwota **1.333.932,00 zł**.

Planowana na 2026 rok nadwyżka budżetu w kwocie **394 000,00 zł** przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Prognozując wydatki na 2026 rok uwzględniono poziom wykonania wydatków bieżących w 2025 roku. Dla niektórych wydatków przyjęto kwoty wyższe, kierując się umotywowanymi potrzebami zgłoszonymi przez kierowników jednostek organizacyjnych. W planie wydatków uwzględniono wszystkie wydatki obligatoryjne jak np. wydatki związane z ochroną bezdomnych zwierząt, OSP, gospodarką komunalną, ubezpieczeniem mienia, zakupem energii i gazu, oświatą itd.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały zaplanowane wg stanu zatrudnienia na dzień 30.09.2025 roku. Zabezpieczono środki na składki ZUS i Fundusz Pracy, PPK oraz na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Wysokość wydatków na wynagrodzenia nauczycieli ustalono w oparciu o kalkulacje dyrektorów szkół i przedszkoli uwzględniające prognozowany stan zatrudnienia i liczbę godzin zajęć w 2026 r. oraz wskaźnik wykonania wydatków w szkołach podstawowych z poprzednich lat w wysokości 96 % wyliczonych i zaplanowanych wynagrodzeń.

Zgodnie z Uchwałą Nr IV/22/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 05 marca 2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki zaplanowano środki do dyspozycji jednostek pomocniczych. Planowana kwota wynosi **738.132,39 zł** a szczegółowy podział według sołectw oraz przedsięwzięć przedstawia załącznik nr 10 do uchwały.

W planie wydatków na rok 2026 wyodrębniono także wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii oraz w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 265.000,00 zł. Realizowane są z uzyskanych dochodów z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 205 000,00 zł oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 60 000,00 zł.

Na rok 2026 zaplanowano udzielenie dotacji z budżetu na łączną kwotę 3.197.662,98 zł, w tym dotacje:

- podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych 1.881.000,00 zł;
- przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych 463.544,00 zł;
- celowe dla jednostek sektora finansów publicznych 518.118,98 zł;
- celowe dla jednostek sektora spoza sektora finansów publicznych 335.000,00 zł.

Wysokość dotacji celowych na zadania bieżące dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przyjęto na podstawie Uchwały nr XVIII/149/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 27 października 2025 r. w sprawie przyjęcia rocznego programu współpracy gminy Sieroszewice z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2026.

Dotacje przedmiotowe dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach zaplanowano w oparciu o Uchwałę nr XVII/138/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 23 września 2025 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2026 rok

Przychody

Na 2026 rok zaplanowano przychody w wysokości 506.000,00 zł, na które składają się:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 220.000,00 zł, (pozostała część wolnych środków pochodzących z rozliczenia budżetu za rok 2024);
- przelewy dokonane z lokat z lat ubiegłych w kwocie 286.000,00 zł;

W 2026 roku nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Sieroszewice.

Rozchody

W 2026 roku z budżetu Gminy Sieroszewice należy spłacić łącznie 900.000,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Spłata nastąpi z planowanych przychodów w wysokości 506 000,00 zł oraz z nadwyżki budżetu w kwocie 394 000,00 zł.

Planowana kwota długu na 31 grudnia 2025 roku wynosi 4 400 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 3 500 000,00 zł.

Kwota długu oraz kwoty na spłatę zadłużenia mieszczą się w granicach wyznaczonych przepisami art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Wynik budżetu Gminy Sieroszewice na 2026 rok

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan na 2026 rok |
|-----|-----------------------|-------------------|
| 1. | Dochody | 62 411 177,78 |
| 2. | Wydatki | 62 017 177,78 |
| 3. | Nadwyżka (1-2) | 394 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Planowana na 2026 rok nadwyżka budżetu w kwocie **394 000,00 zł** przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Gmina Sieroszewice nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń, w związku z tym nie planuje się środków na ich spłatę.

Struktura projektu budżetu na 2026 rok pozwala na wypełnienie systemowej reguły określonej w ustawie o finansach publicznych dotyczącej zachowania wskaźnika obsługi długu wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Sieroszewice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Dodatni wynik bieżący nie świadczy o tym, że dochody gminy są wystarczające. Nadal konieczne jest zwiększenie dyscypliny budżetowej, nacisk na pozyskiwanie środków własnych oraz ze źródeł zewnętrznych oraz ograniczenie wydatków bieżących celem poprawy efektywności gospodarowania środkami publicznymi, uzyskania najlepszych efektów z danych nakładów oraz rygorystyczne respektowanie zasady oszczędności zdefiniowanej w art. 44 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej Gminy Sieroszewice na 2026 rok

Prace nad budżetem Gminy Sieroszewice na 2026 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz obowiązującą procedurę opracowania projektu budżetu - na 2026 rok – Uchwałę Nr XXXVII/226/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i Uchwałę Nr XL/242/10 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 września 2010 r. zmieniającą Uchwałę Nr XXXVII/226/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

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

- informacji Ministra Finansów ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Sieroszewice oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2026 rok;
- informacji Wojewody FB-I.3110.8.2025.2 z dnia 24 października 2025 r. o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- informacji z Krajowego Biura Wyborczego DKL.3113.15.2025 z dnia 23 października 2025 r. o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy Sieroszewice na 2026 rok;
- przepisów ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1572).

Budżet Gminy Sieroszewice zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 62 411 177,78 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 62 017 177,78 zł.
- Przychody w wysokości 506 000,00 zł.
- Rozchody w wysokości 900 000,00 zł.

Planuje się, że budżet Gminy Sieroszewice zamknie się nadwyżką w kwocie 394 000,00 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów budżetu Gminy Sieroszewice na rok 2026 ustalony został w kwocie 62 411 177,78 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 61 727 029,78 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 684 148,00 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 98,90% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 1,10% dochodów ogółem.

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

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 27 873 587,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 175 021,00 zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 16 145 235,00 zł,

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 7 166 868,80 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 5 167 061,15 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 1 991 307,65 zł;
- dotacje według porozumień z JST w wysokości 8 500,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 463 410,00 zł. Jest to dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich do zadania "Doposażenie placów zabaw na terenie Gminy Sieroszewice", w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego (EFRR).

Dochody majątkowe z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości § 0770

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

| Położenie nieruchomości | Nr działki i obręb | Powierzchnia [ha] | Wartość netto |
|-------------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| Zamość | 190/11 0015 | 0,0989 | 51.700,00 |
| Zamość | 190/12 0015 | 0,1022 | 51.200,00 |
| Masanów | 696/8 0005 | 0,0819 | 52.000,00 |
| Masanów | 696/10 0005 | 0,0869 | 55.200,00 |
| Razem | | | 210.100,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Z tytułu sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych (na podstawie aktów notarialnych) planuje się 10 638,00 zł.

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

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

„Leśnictwo” (020) – plan 25 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 25 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Gospodarka leśna” (02001) – plan 25 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 25 000,00 zł;

„Transport i łączność” (600) – plan 1 235 596,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 235 596,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 1 220 596,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 220 596,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych” w kwocie 1 212 096,00 zł; Dopłata z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych o charakterze użyteczności publicznej do zadania własnego polegającego na organizacji przewozów autobusowych,
 - „dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 8 500,00 zł; Podstawą planowania jest porozumienie międzygminne nr RIOŚ.7240.3.2024 z dnia 28.05.2024 r. w sprawie powierzenia przez Miasto i Gminę Grabów nad Prosną Gminie Sieroszewice zadań z zakresu organizacji publicznego transportu zbiorowego.

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość” w kwocie 15 000,00 zł, (dochody dotyczą opłat za zajęcie pasa drogowego);

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 353 433,90 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 132 695,90 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 220 738,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 353 433,90 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 220 738,00 zł, w tym:
 - „wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 220 738,00 zł;
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 132 695,90 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 30 395,90 zł;
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 98 800,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 3 500,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 155 896,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 155 896,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 142 671,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 142 671,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 142 661,00 zł;

- „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 10,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 12 000,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 12 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 12 000,00 zł;

„Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” (75085) – plan 225,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 225,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 225,00 zł;

„Pozostała działalność” (75095) – plan 1 000,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 1 000,00 zł;

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 1 966,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 966,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 1 966,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 966,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 1 966,00 zł;

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 34 461 638,64 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 34 461 638,64 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 11 000,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 11 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 1 000,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 2 680 127,72 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 680 127,72 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 2 378 827,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 39 612,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 182 237,72 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 58 851,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 20 000,00 zł;

- „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 500,00 zł;
- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 100,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 3 209 302,92 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 209 302,92 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 1 977 473,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 352 434,60 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 40 607,32 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 373 788,00 zł;
 - „wpływy z podatku od spadków i darowizn” w kwocie 85 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 360 000,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 15 000,00 zł;

Podatek od nieruchomości § 0310

W przypadku podatku od nieruchomości jego wielkość została oparta przede wszystkim na dostępnych parametrach systemu komputerowego. Przewidywane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2026 rok planuje się w wysokości **4.356.300,00 zł**, w tym od osób prawnych 2.378.827,00 zł, a od osób fizycznych 1.977.473,00 zł.

Szczegółowe dane stanowiące podstawę obliczenia podatku od nieruchomości przedstawiono w poniższych tabelach:

Planowane dochody w podatku od nieruchomości od osób prawnych na 2026 rok:

| Lp. | Składnik opodatkowania | Podstawa | Stawka (zł) | Planowany dochód |
|-----|---|------------------------|-------------|---------------------|
| 1. | Grunty związane z działalnością gospodarczą | 219.964 m ² | 0,96 | 211.165,44 |
| 2. | Grunty pod wodami | 1,12 ha | 5,53 | 6,19 |
| 3. | Grunty pozostałe | 27.916 m ² | 0,36 | 10.049,76 |
| 4. | Grunty pozostałe objęte obszarem rewitalizacji | 0 | 3,85 | 0 |
| 5. | Budynki mieszkalne | 7.102 m ² | 0,84 | 5.965,68 |
| 6. | Budynki związane z działalnością gospodarczą | 11.089 m ² | 24,15 | 267.799,35 |
| 7. | Budynki zajęte na działalność w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym | 89 m ² | 12,61 | 1.122,29 |
| 8. | Budynki zajęte na działalność w zakresie świadczeń zdrowotnych | 499 m ² | 7,26 | 3.622,74 |
| 9. | Budynki pozostałe | 5.748 m ² | 5,40 | 31.039,20 |
| 10. | Budowle | 92.402.852 zł | 2% | 1.848.057,04 |
| | Razem | | | 2.378.827,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Planowane dochody w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na 2026 rok

| L.p. | Składnik opodatkowania | Podstawa | Stawka (zł) | Planowany dochód |
|------|--|------------------------|-------------|------------------|
| 1. | Grunty związane z działalnością gospodarczą | 284.538 m ² | 0,96 | 273.156,48 |
| 2. | Grunty pod wodami | 1,92 ha | 5,53 | 10,62 |
| 3. | Grunty pozostałe | 906.783 m ² | 0,36 | 326.441,88 |
| 4. | Grunty pozostałe objęte obszarem rewitalizacji | 0 | 3,85 | 0 |
| 5. | Budynki mieszkalne | 288.715 m ² | 0,84 | 242.520,60 |

Projekt budżetu Gminy Sieroszewice na 2026 rok

| | | | | |
|-----|---|-----------------------|-------|---------------------|
| 6. | Budynki związane z działalnością gospodarczą | 28.517 m ² | 24,15 | 688.685,55 |
| 7. | Budynki zajęte na działalność w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym | 0 | 12,61 | 0 |
| 8. | Budynki zajęte na działalność w zakresie świadczeń zdrowotnych | 178 m ² | 7,26 | 1.292,28 |
| 9. | Budynki pozostałe | 75.900 m ² | 5,40 | 409.860,00 |
| 10. | Budowle | 1.775.234 zł | 2% | 35.504,68 |
| | Razem | | | 1.977.473,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Przy szacowaniu wysokości dochodów z podatku od nieruchomości uwzględniono wysokość stawek podatkowych zgodnie z Uchwałą Nr XVII/137/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 23 września 2025 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2026 rok.

Podatek rolny § 0320

Do ustalenia kwoty podatku rolnego na 2026 rok przyjęto stawkę wyliczoną na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026 opublikowaną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2025 r. (M.P.2025.1085), która wynosi 66,42 zł za 1 dt. Zgodnie z tym podatek rolny dla gospodarstw rolnych z 1 ha przeliczeniowego wynosi – 166,05 zł (tj. 2,5 kwintala żyta x 66,42 zł), natomiast podatek rolny z nieruchomości rolnych z jednego ha fizycznego wynosi 332,10 zł (tj. 5 kwintali żyta x 66,42 zł). Wpływy z tego podatku na rok 2026 przewiduje się w wysokości **392.047,00 zł**, w tym od osób prawnych 39.612,00 zł a od osób fizycznych 352.434,60 zł.

Szczegółowe dane stanowiące podstawę obliczenia podatku rolnego przedstawiono w poniższych tabelach:

Planowane dochody z podatku rolnego od osób fizycznych na 2026 rok:

| L.p. | Wyszczególnienie | Podstawa opodatkowania (ha) | Stawka podatku | Planowana kwota podatku (zł) |
|------|---|-----------------------------|----------------|------------------------------|
| 1. | Podatek rolny z gospodarstw i nieruchomości rolnych | 2 122,4600 | 166,05 | 352.434,60 |

Źródło: Opracowanie własne.

Planowane dochody z podatku rolnego od osób prawnych na 2026 rok:

| L.p. | Wyszczególnienie | Podstawa opodatkowania (ha) | Stawka podatku (zł) | Planowana kwota podatku (zł) |
|------|---|-----------------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Podatek rolny z gospodarstw i nieruchomości rolnych | 238,5522 | 166,05 | 39.612,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek leśny § 0330

Dochody z podatku leśnego zaplanowano na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2025 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 roku wynoszącą 281,37 zł za 1 m³, którą pomnożono przez 0,220 m³ tj. 61,9014 zł za 1 ha fizyczny, przyjmując powierzchnię lasów podlegających opodatkowaniu. Średnia cena sprzedaży drewna będąca podstawą do opodatkowania w roku 2026 uległa zwiększeniu o 4,02 zł w stosunku do roku ubiegłego tj. z kwoty 277,35 zł do 281,37 zł za 1 m³.

Dochody z podatku leśnego na 2026 rok przewiduje się w wysokości **222.845,00 zł**, w tym od osób prawnych 182.238,00 zł i od osób fizycznych 40.607,00 zł.

Szczegółowe dane stanowiące podstawę obliczenia podatku leśnego przedstawiono w poniższych tabelach:

Planowane dochody z podatku leśnego od osób prawnych na 2026 rok:

| L.p. | Wyszczególnienie | Podstawa opodatkowania (ha) | Stawka podatku (zł) | Planowana kwota podatku |
|------|------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------|
| 1. | Lasy pozostałe | 2.944 | 61,9014 | 182.238,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Planowane dochody z podatku leśnego od osób fizycznych na 2026 rok:

| L.p. | Wyszczególnienie | Podstawa opodatkowania (ha) | Stawka podatku (zł) | Planowana kwota podatku |
|------|------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------|
| 1. | Lasy pozostałe | 656 | 61,9014 | 40.607,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od środków transportowych § 0340

Wpływy z podatku od środków transportowych zaplanowano w wysokości **432.639,00 zł**, w tym od osób prawnych 58.851,00 zł, od osób fizycznych 373.788,00 zł. Przy szacowaniu wysokości dochodów z podatku od środków transportowych uwzględniono wysokość stawki podatkowej zgodnie z Uchwałą Nr XVIII/153/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 27 października 2025 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2026 rok. Istotny wpływ na wysokość dochodów z tego tytułu będzie miała ilość przedmiotów podlegających opodatkowaniu.

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 512 600,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 512 600,00 zł, w tym:
 - „wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” w kwocie 60 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 36 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty eksploatacyjnej” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 205 000,00 zł;
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 190 000,00 zł; (wpływy z tyt. opłaty adiacenckiej);
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 100,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 1 500,00 zł;

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 28 048 608,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 28 048 608,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 27 873 587,00 zł;
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 175 021,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 16 145 235,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 16 145 235,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” (75834) – plan 16 145 235,00 zł

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 1 087 227,09 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 623 817,09 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 463 410,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 351 251,40 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 351 251,40 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 18,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 3 838,00 zł;
 - „dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205” w kwocie 221 854,94 zł. Dofinansowanie w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 na realizację zadania pn. "Nauka pływania oraz kurs pierwszej pomocy dla uczniów Szkół Podstawowych z terenu Gminy Sieroszewice;
 - „dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” w kwocie 125 540,46 zł. Dofinansowanie w ramach zawartej umowy o partnerstwie z Gminą i Miastem Nowe Skalmierzyce z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „Wyrównanie szans edukacyjnych i podniesienie kompetencji przez uczniów z 7 Gmin Powiatu Ostrowskiego” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+);

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 7 800,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 7 800,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 7 800,00 zł;

„Przedszkola” (80104) – plan 253 180,44 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 253 180,44 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 61 066,40 zł;
 - „wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole” w kwocie 191 302,04 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 812,00 zł;

„Pozostała działalność” (80195) – plan 474 995,25 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 463 410,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6

ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625” w kwocie 463 410,00 zł;

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 11 585,25 zł, w tym:
 - „dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205” w kwocie 11 585,25 zł; Dotacja dotyczy zadania pn. "Doposażenie placów zabaw na terenie Gminy Sieroszewice", w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego (EFRR).

„Pomoc społeczna” (852) – plan 556 215,15 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 556 215,15 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 21 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 21 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 21 000,00 zł;

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

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 6 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 26 129,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 26 129,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 26 129,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 9 080,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 9 080,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 9 080,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 308 638,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 308 638,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 308 638,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 24 723,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 24 723,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 24 723,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 107 350,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 107 350,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 50 000,00 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 57 350,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 53 295,15 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 53 295,15 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 48 000,00 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 5 295,15 zł;

„Rodzina” (855) – plan 4 969 789,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 4 969 789,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan 4 812 357,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 812 357,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 4 802 357,00 zł;
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 10 000,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 376,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 376,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 376,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 157 056,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 157 056,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 157 056,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 3 419 181,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 3 419 181,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 3 368 520,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 368 520,00 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 3 356 020,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 2 500,00 zł;

W rozdziale tym ujmuje się dochody gminy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki gmin związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, o których mowa w podstawie art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach /Dz. U. z 2025 r. poz. 733 ze zm./. Do ustalenia wielkości w/w dochodów przyjęto kwotę wyliczoną na podstawie Uchwały Nr VII/46/2024 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 7 października 2024 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia wysokości tej opłaty oraz zwolnienia w części opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym na terenie Gminy Sieroszewice, jak również na podstawie złożonych przez mieszkańców deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 5 000,00 zł; Dochody dotyczą dofinansowania na prowadzenie i funkcjonowanie Punktu Konsultacyjnego Programu Priorytetowego Czyste Powietrze.

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 5 000,00 zł;

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 40 661,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 40 661,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 40 661,00 zł; Jest to dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do zadania pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sieroszewice”

Wydatki budżetu

Plan wydatków budżetu Gminy Sieroszewice na 2026 rok ustalony został w kwocie 62 017 177,78 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 60 683 245,78 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 1 333 932,00 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 97,85% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 2,15% wydatków ogółem.

Wydatki zostały zaplanowane na niezbędne potrzeby Gminy Sieroszewice i będą realizowane w miarę wpływów dochodów budżetowych. Przy ich ustalaniu kierowano się faktycznymi potrzebami w danych działach. Przy ustalaniu kwot planu na wydatki na wynagrodzenie i pochodne, analizowano planowaną wielkość zatrudnienia.

Od 1 stycznia 2026 roku:

- minimalne wynagrodzenia za pracę będzie wynosić 4 806,00 zł brutto, oznacza to wzrost o 140 zł, czyli o 8,51% w stosunku do 2025 r.,
- minimalna stawka godzinowa wyniesie 31,40 zł, co oznacza wzrost o 0,90 zł w stosunku do kwoty obowiązującej w 2025 r., czyli o 2,95% w stosunku do 2025 r.

Przy opracowaniu projektu wydatków budżetowych wykorzystano informacje o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych przez Ministra Finansów do opracowania projektu budżetu państwa na 2026 rok:

- wzrost PKB w ujęciu realnym o 3,5%,
- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych 103,0%
- wydatki na składki i ubezpieczenia społeczne ustalono zgodnie z ustawowo określonymi zasadami, tj. z uwzględnieniem obowiązującej wysokości składek na ubezpieczenia społeczne,
- w odniesieniu do wydatków zaplanowanych na realizację zadań własnych, na które przyznane zostały dotacje celowe, zapewniono wymagany ustawowo wkład własny.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 60 683 245,78 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 51 095 111,64 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 34 198 782,60 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 16 896 329,04 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 2 633 429,98 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 6 342 682,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 372 022,16 zł,
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
 - obsługa długu w wysokości 240 000,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 1 333 932,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 1 333 932,00 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy Sieroszewice w wysokości 843 133,00 zł,

Największy udział w wydatkach majątkowych 2026 roku zaplanowano w ramach działu Oświata i wychowanie (39,65%), następnie w ramach działu Transport i łączność (27,23%), Rolnictwo i łowiectwo (13,94%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (13,10%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (5,02%), Kultura fizyczna (1,05%).

Prognozowane wydatki budżetowe Gminy Sieroszewice na 2026 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 2, natomiast zadania majątkowe opisane zostały w Załączniku Nr 4.

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

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 199 927,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 13 927,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 186 000,00 zł.

„Izby rolnicze” (01030) – plan 11 120,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 11 120,00 zł, w tym:
 - „wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego” w kwocie 11 120,00 zł; W paragrafie tym zaplanowano tylko 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego ponieważ żaden podatnik podatku rolnego nie zawnioskował do organu podatkowego o przekazanie 1,5% podatku na rzecz uprawnionych podmiotów wymienionych w art. 6d ust. 1 ustawy o podatku rolnym.

„Infrastruktura wodociągowa wsi” (01043) – plan 166 055,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 166 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych” w kwocie 166 000,00 zł (dotacja celowa dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 55,00 zł, w tym:
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 55,00 zł;

„Infrastruktura sanitacyjna wsi” (01044) – plan 22 752,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych” w kwocie 20 000,00 zł (dotacja celowa dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 752,00 zł, w tym:
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 752,00 zł;

„Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” (400) – plan 119 841,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 119 841,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Dostarczanie wody” (40002) – plan 119 841,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 119 841,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 119 841,00 zł; (dopłata do 1 m³ wody do Gminnego Zakładu Komunalnego zgodnie z Uchwałą nr XVII/139/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 23 września 2025 r. w sprawie dopłat do ceny dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków);

„Transport i łączność” (600) – plan 3 041 116,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 2 677 883,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 363 233,00 zł.

„Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 1 957 303,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 957 303,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 096,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 947 207,00 zł; Zgodnie z Uchwałą nr XLIX/408/2023 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 20 października 2023 r. w sprawie organizacji publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Sieroszewice oraz Uchwałą nr VII/47/2024 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 7 października 2024 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Gminę Sieroszewice, jako organizatora publicznego transportu zbiorowego, umowy z operatorem o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego planuje się kwotę 1 854 506,88 zł. Na tą kwotę składa się dotacja z FRPA, wkład własny gminy Sieroszewice oraz wydatki na realizację zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 8.500,00 zł – od Miasta i Gminy Grabów nad Prosną. Dla pozostałych przewoźników zaplanowano kwotę – 92 700,00 zł

„Drogi publiczne powiatowe” (60014) – plan 328 233,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 328 233,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” w kwocie 328 233,00 zł. W dniu 27 października 2025 r. Rada Gminy Sieroszewice podjęła uchwałę nr XVIII/142/2025 w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu na zadanie pn. „Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5311P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odcinku Masanów - Wielowieś w zakresie przebudowy drogi powiatowej 5311P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odc. 17+848,00 do 19+123,50 i 19+169,50 do 19+339,00 o dł. 1.445,00 m”. Zadanie realizuje powiat w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, Działania 3.2 Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w ramach ZIT. Planowana przez gminę dotacja stanowić będzie wkład własny do projektu.

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 736 980,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 35 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Poszerzenie jezdni na ul. Stara Wieś w m. Strzyżew - etap I” zaplanowano 10 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Utwardzenie pobocza (ciąg pieszo - rowerowy) na ul. Wydartej w Strzyżewie - etap I” zaplanowano 15 000,00 zł;
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 10 000,00 zł (dotyczy zadania „Zakup kostki brukowej do utwardzenia parkingu przy ul. Grabowskiej w Wielowiesi” – fundusz sołecki);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 701 980,00 zł, w tym:
 - „dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego” w kwocie 210 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 11 574,00 zł, (w tym fundusz sołecki

3 000,00 zł);

- „zakup usług remontowych” w kwocie 180 000,00 zł, (w tym fundusz sołecki 42 894,81 zł);
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 180 000,00 zł, (w tym fundusz sołecki 10 000,00 zł);
- „różne opłaty i składki” w kwocie 406,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 120 000,00 zł, (opłaty roczne za zajęcie pasa drogowego);

„Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” (60020) – plan 18 600,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 18 600,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 18 600,00 zł;

„Turystyka” (630) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 20 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” (63003) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 20 000,00 zł;

Wysokość dotacji celowych na zadania bieżące dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przyjęto na podstawie Uchwały nr XVIII/149/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 27 października 2025 r. w sprawie przyjęcia rocznego programu współpracy gminy Sieroszewice z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2026. Ich szczegółowy wykaz zawiera załącznik nr 6.

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 263 067,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 263 067,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 228 953,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 228 953,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł (fundusz sołecki);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 220 000,00 zł;
 - „zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii” w kwocie 2 575,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 760,00 zł;
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 618,00 zł;

Zaplanowana kwota wydatków bieżących to głównie wydatki przeznaczone na opracowania operatów szacunkowych nieruchomości, podziały gruntów oraz ubezpieczenia mienia gminnego.

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 34 114,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 34 114,00 zł, w tym:

- „dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego” w kwocie 15 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 366,00 zł, (opracowania operatów szacunkowych lokali mieszkalnych);
- „różne opłaty i składki” w kwocie 12 748,00 zł, (ubezpieczenia mienia);

„Działalność usługowa” (710) – plan 257 745,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 257 745,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 77 745,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 77 745,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 16 995,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 60 750,00 zł;

Wydatki te przeznaczone są na wynagrodzenia członków Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej oraz na opracowanie planu ogólnego.

„Pozostała działalność” (71095) – plan 180 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 180 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 180 000,00 zł, (sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, kserokopie map);

„Administracja publiczna” (750) – plan 9 535 617,82 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 9 535 617,82 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 142 661,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 142 661,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 117 220,31 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 19 845,40 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 2 871,89 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 2 723,40 zł;

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 302 185,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 302 185,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 268 086,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 9 326,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 2 173,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 22 600,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 7 249 619,62 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 249 619,62 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 37 789,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 5 118 386,00 zł;
 - „dodatkové wynagrodzenie roczne” w kwocie 373 561,00 zł;
 - „wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 11 038,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 844 191,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 122 166,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 5 150,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 126 994,62 zł;
- „zakup środków żywności” w kwocie 10 992,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 41 622,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 5 150,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 3 296,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 300 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 6 100,00 zł;
- „zakup usług obejmujących tłumaczenia” w kwocie 200,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 40 000,00 zł;
- „podróże służbowe zagraniczne” w kwocie 2 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 115,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 95 319,00 zł;
- „podatek od towarów i usług (VAT).” w kwocie 50,00 zł;
- „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 500,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 35 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 70 000,00 zł;

W rozdziale tym planuje się wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy.

„Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 72 500,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 72 500,00 zł, w tym:
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 500,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 12 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 60 000,00 zł;

„Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” (75085) – plan 1 323 320,20 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 323 320,20 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 4 230,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 937 300,00 zł;
 - „dodatkové wynagrodzenie roczne” w kwocie 60 872,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 174 620,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 23 861,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 27 500,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 400,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 49 400,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 3 200,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 5 500,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 5 590,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 21 787,20 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 4 060,00 zł;

„Pozostała działalność” (75095) – plan 445 332,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 445 332,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 148 600,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 30 000,00 zł, (w tym fundusz sołecki 4 000,00 zł);
 - „zakup środków żywności” w kwocie 1 685,00 zł;

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 137 244,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 120 000,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetu państwa” w kwocie 500,00 zł;
- „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 7 303,00 zł;

Od 2022 roku w tym rozdziale wykazuje się wydatki dotyczące administracji publicznej, służące realizacji usług nieobjętych katalogiem SMUP.

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 1 966,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 966,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 1 966,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 966,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 646,84 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 278,81 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 40,35 zł;

„Obrona narodowa” (752) – plan 8 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 8 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Pozostała działalność” (75295) – plan 8 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 5 000,00 zł;

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 606 130,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 606 130,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” (75411) – plan 30 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - „wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy” w kwocie 30 000,00 zł; z przeznaczeniem na remont i wyposażenie w sprzęt sali do ćwiczeń KP PSP w Ostrowie Wlkp.

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 538 847,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 538 847,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 43 712,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 8 200,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 100,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 104 672,00 zł, (w tym fundusz sołecki 36 637,90 zł);
 - „zakup środków żywności” w kwocie 1 000,00 zł;

- „zakup energii” w kwocie 113 486,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 27 000,00 zł, (fundusz sołecki);
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 16 428,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 65 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 424,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 38 825,00 zł;

„Zarządzanie kryzysowe” (75421) – plan 2 150,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 150,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 100,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 50,00 zł;

„Pozostała działalność” (75495) – plan 35 133,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 35 133,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 4 633,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 15 000,00 zł, (fundusz sołecki);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 500,00 zł, (w tym fundusz sołecki 9 000,00 zł);

„Obsługa długu publicznego” (757) – plan 240 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 240 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 240 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 240 000,00 zł, w tym:
 - „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” w kwocie 240 000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów w SBL Skalmierzyce;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 220 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 220 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 220 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 220 000,00 zł, w tym:
 - rezerwę ogólną w wysokości 80 000,00 zł, tj. nie niższą niż 0,1% i nie wyższą niż 1% planowanych wydatków budżetowych;
 - rezerwę celową w wysokości 140 000,00 na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% planowanych na rok 2025 wydatków budżetowych, pomniejszonych o wydatki majątkowe, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu;

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 28 544 072,64 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 28 015 172,64 zł,

• wydatki majątkowe – plan 528 900,00 zł.

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 19 848 657,29 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 14 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 14 000,00 zł (dotyczy zadania „Zakup kostki brukowej na plac przy Szkole Podstawowej w Masanowie” – fundusz sołecki);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 19 834 657,29 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 667 039,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 2 192 761,22 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 175 151,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 2 291 137,98 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 238 115,24 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 16 990,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 11 292,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 490 561,16 zł, (w tym fundusz sołecki 6 000,00 zł);;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 39 554,00 zł, (w tym fundusz sołecki 4 000,00 zł);;
 - „zakup energii” w kwocie 494 679,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 27 090,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 489 383,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 13 860,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 12 950,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 126 130,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 673 169,63 zł;
 - „podatek od towarów i usług (VAT).” w kwocie 9 000,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 32 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 34 778,06 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 10 956 313,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 842 703,00 zł;

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 1 665 577,85 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 665 577,85 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 62 511,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 176 896,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 26 248,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 4 430,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 53 363,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 4 946,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 79 521,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 2 580,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 33 163,00 zł;
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 3 674,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 2 532,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 50 219,85 zł;

- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 906,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 700,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 034 771,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 79 117,00 zł;

„Przedszkola” (80104) – plan 4 045 709,68 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 045 709,68 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 84 601,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 596 460,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 46 463,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 427 908,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 58 471,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 585,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 62 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 191 312,84 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 9 500,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 122 660,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 19 875,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 5 700,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 97 934,00 zł;
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 200 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 8 496,46 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 48 601,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 103 629,38 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 4 800,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 2 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 816 405,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 134 108,00 zł;

„Świetlice szkolne” (80107) – plan 467 659,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 467 659,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 66 807,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 9 562,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 390 090,00 zł;

„Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 613 835,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 613 835,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 7 626,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 090,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 44 509,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 560 610,00 zł;

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 119 047,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 119 047,00 zł, w tym:

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 6 295,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 30 700,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 82 052,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80149) – plan 112 094,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 112 094,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 4 979,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 16 155,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 370,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 5 199,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 79 681,00 zł;
 - „dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 4 710,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 963 485,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 963 485,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 42 864,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 134 269,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 12 969,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 38 040,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 685 034,00 zł;
 - „dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 50 309,00 zł;

„Pozostała działalność” (80195) – plan 708 007,82 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 514 900,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 514 900,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Doposażenie placów zabaw na terenie Gminy Sieroszewice” zaplanowano 514 900,00 zł;
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 193 107,82 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 10 507,89 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 778,98 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 257,45 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 180 235,32 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 328,18 zł;

Wysokość wydatków na wynagrodzenia nauczycieli ustalono w oparciu o kalkulacje dyrektorów szkół i przedszkoli uwzględniające prognozowany stan zatrudnienia i liczbę godzin zajęć w 2026 r. oraz wskaźnik wykonania wydatków w szkołach podstawowych z poprzednich lat w wysokości 96 % wyliczonych i zaplanowanych wynagrodzeń. Wynagrodzenia nauczycieli skalkulowano na podstawie art. 9 ust. 2 projektu ustawy budżetowej na rok 2026 (druk sejmowy nr 1749), tj. z uwzględnieniem kwoty bazowej dla nauczycieli, o której mowa w art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r., poz. 986 ze zm.) wynoszącej 5 597,86 zł. W oparciu o prognozowaną kwotę bazową w wydatkach na wynagrodzenia nauczycieli przewidziano wzrost płac w 2026 r. o 3% dla tej grupy. Wydatki w § 4110 na pochodne od wynagrodzeń skalkulowano na poziomie 97% wyliczonych składek od planowanych wynagrodzeń, tj. w oparciu o przeciętny wskaźnik wykonania z poprzednich lat. Plan w § 4120 wyliczono na podstawie iloczynu wyliczonych składek od wynagrodzeń i procentowego wskaźnika wykonania składek w 2025 r.

Na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 11 września 2025 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2026 r. (Dz. U. z 2025 r. poz. 1242), zaplanowano wzrost wynagrodzenia pracowników niepedagogicznych uwzględniający od 1 stycznia 2026 r. minimalne wynagrodzenie za pracę w wysokości 4.806,00 zł. W oparciu o wymienione rozporządzenie zaplanowano wynagrodzenie dla zleceniobiorców ze stawką godzinową od 1 stycznia 2026 r. w wysokości 31,40 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla zatrudnionych nauczycieli, o którym mowa w art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela zaplanowano z zastosowaniem prognozowanej kwoty bazowej, o której mowa w art. 9 ust. 2 projektu ustawy budżetowej na rok 2026 (druk sejmowy nr 1749). Dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycieli pobierających nauczycielskie świadczenie kompensacyjne przewidziano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na podstawie art. 53 ust. 2 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela z zastosowaniem prognozowanej kwoty bazowej, o której mowa w art. 9 ust. 2 projektu ustawy budżetowej na rok 2026 (druk sejmowy nr 1749).

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników niepedagogicznych ustalono w oparciu o treść art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2024 r., poz. 288). W związku z tym, że wysokość przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2025 r. stanowiąca podstawę do ustalenia ww. odpisu zostanie ogłoszona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego na początku roku 2026 r., planowany odpis przyjęto w wysokości obowiązującej w okresie od 1.01.2025 do 31.12.2025 r. tj. 2 723,40 zł.

Wydatki na specjalną organizację nauczania dla uczniów posiadających orzeczenie do kształcenia specjalnego skalkulowano z uwzględnieniem organizacji tego nauczania i liczby uczniów z orzeczeniem wg stanu na 16 września 2025 r.

W oparciu o przepisy ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2024 r. poz. 427 ze zm.) wydatki w § 4710 zaplanowano uwzględniając aktualną liczbę zatrudnionych, którzy przystąpili do PPK oraz prognozowany stan zatrudnienia i wynagrodzeń w 2026 r.

Wydatki pozapłacowe przewidziano w wysokości zapewniającej pokrycie niezbędnych kosztów utrzymania tych jednostek.

W § 4210 nie przewidziano wzrostu wydatków w stosunku do planu na 2025 r., zaplanowano o 1,19 % niższy plan w stosunku do roku 2025 r., między innymi z powodu ustabilizowania się cen ekogroszku i zaplanowania pozostałych zakupów na podobnym poziomie do roku 2025. Na zakup pomocy dydaktycznych w § 4240 skalkulowano wydatki na takim samym poziomie co w 2025 r., ze względu na możliwości pozyskiwania dodatkowych środków zewnętrznych na zakup pomocy dydaktycznych z różnych projektów. W prognozie wydatków uwzględniono aktualne ceny energii, gazu i innych mediów oraz średnie ich zużycie, przewidując także wzrost tych cen w tym na zakup energii 25% i gazu o 25% w stosunku do zaplanowanych na 2025r. Ponadto uwzględniono środki na ogrzewanie gazowe w PP Wielowieś po zakończonej modernizacji przedszkola i zwiększeniu powierzchni użytkowej. W efekcie § 4260 skalkulowano wydatki na poziomie niższym o ponad 23% niż w 2025 r. z powodu ustabilizowania cen gazu propan butan do ogrzewania oraz ustabilizowania cen energii elektrycznej. Wysokość wydatków w § 4300 zaplanowano na poziomie wydatków z 2025 r. powiększonych o 25,58 %. Wzrost wynika z podwyżki cen niezbędnych usług, z których korzystają jednostki, tj.: RODO, obsługa dziennika elektronicznego, BIP, wywóz nieczystości i ścieki, przeglądy okresowe obiektów itp. oraz opłat za przeglądy techniczne zbiorników na gaz, pomiary elektryczne, wymagane audyty, opłaty za dziennik elektroniczny itp. Wydatki w pozostałych paragrafach pozapłacowych określono na poziomie wydatków z 2025 r.

powiększonych o wskaźnik wzrostu cen. Wysokość wydatków pozapłacowych w rozdziałach 80101 i 80103 ustalono proporcjonalnie do prognozowanej liczby oddziałów w szkole.

W rozdziale 80113, paragraf 4300 zaplanowano wydatki na zorganizowany przez gminę dowóz uczniów w oparciu o plan przewozów z bieżącego roku szkolnego oraz prognozowany wzrost cen tych usług od września 2026 r. w wysokości 15 % oraz z uwzględnieniem zwrotu kosztów indywidualnych przewozów zapewnianych przez rodziców. Wysokość wydatków na opiekę nad przewożonymi uczniami (§ 4110, 4120, 4170, 4710) skalkulowano na poziomie zapewniającym minimalne wynagrodzenie zleceniobiorcy określone w rozporządzeniu w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2026 r.

Wydatki w rozdziałach 85416 ustalono na podstawie uśrednionych wydatków na stypendia z poprzednich lat.

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 267 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 267 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 75 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 75 600,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 300,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 300,00 zł;

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 189 400,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 189 400,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 72 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 900,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 100 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 5 500,00 zł;

W powyższych rozdziałach zaplanowano wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych finansowanego z dochodów pozyskanych z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 205 000,00 zł oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 60 000,00 zł.

„Pozostała działalność” (85195) – plan 2 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 000,00 zł;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 4 819 806,15 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 4 819 806,15 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 890 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 890 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 890 000,00 zł;

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 46 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 46 000,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 22 800,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 9 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 200,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 9 000,00 zł;

Zadania te finansowane są ze środków własnych zgodnie z Gminnym programem przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie w Gminie Sieroszewice. Program ten realizuje Zespół Interdyscyplinarny ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie i Terapeuta, który udziela wsparcia osobom doświadczającym przemocy.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 31 129,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 31 129,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 31 129,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 139 080,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 139 080,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 139 080,00 zł;

„Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 6 000,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 348 638,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 348 638,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 348 638,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 2 233 006,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 233 006,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 16 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 627 029,00 zł;
 - „dodatkové wynagrodzenie roczne” w kwocie 102 446,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 250 564,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 35 562,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 20 000,00 zł;

- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 16 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 25 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 3 000,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 2 500,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 55 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 3 500,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 30 000,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 6 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 35 405,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 5 000,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 57 350,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 57 350,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 57 350,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 50 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 50 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 1 018 603,15 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 018 603,15 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 389 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 25 400,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 71 360,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 10 070,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 60 330,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 9 600,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 35 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 344 295,15 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 500,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 11 348,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 1 000,00 zł;

W rozdziale tym ujęto wydatki na funkcjonowanie Dziennego Domu „Senior+” w Latowicach. Dzienny Dom „Senior+” przeznaczony jest dla osób starszych, w wieku powyżej 60 lat, zamieszkujących na terenie Gminy Sieroszewice. Zaplanowano wydatki na płace i pochodne dla pracowników zatrudnionych na umowę o pracę i umowy zlecenia, koszty obsługi administracyjnej,

wydatki na koszty posiłku, transportu, koszty utrzymania budynku Dziennego Domu „Senior+” (gaz, energia elektryczna, woda, śmieci), utrzymanie czystości, drobne naprawy oraz inne wydatki mające wpływ na prawidłowe funkcjonowanie Dziennego Domu „Senior+”. W rozdziale tym ujęto również wynagrodzenie kuratora osoby częściowo ubezwłasnowolnionej (5 000,00 zł.)

„Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” (853) – plan 17 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 17 500,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” (85311) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 10 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (85395) – plan 7 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 500,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 7 500,00 zł, (na przeglądy podnośnika pionowego dla osób niepełnosprawnych oraz wykonanie badania okresowego przez UDT);

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 50 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 50 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 9 000,00 zł;
 - „inne formy pomocy dla uczniów” w kwocie 1 000,00 zł;

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” (85416) – plan 40 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 40 000,00 zł;

Wydatki w rozdziale 85416 ustalono na podstawie uśrednionych wydatków na stypendia z poprzednich lat.

„Rodzina” (855) – plan 5 242 033,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 5 242 033,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” (85502) – plan 4 872 357,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 872 357,00 zł, w tym dotacje celowe na zadania zlecone kwota 4 802 357,00 zł, ze środków własnych 70 000,00 zł w tym na wypłatę zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 50 000,00 zł, zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice Nr XI/119/2019 z dnia 31 października 2019 r. w sprawie jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka wypłacanej ze środków własnych gminy.

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na: realizację świadczeń rodzinnych, realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie przepisów o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych, a także wydatki na realizację jednorazowego świadczenia z tytułu urodzenia się żywego dziecka, u którego zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie albo nieuleczalną chorobę zagrażającą jego życiu, które powstały w prenatalnym okresie rozwoju dziecka lub w czasie porodu, wraz z kosztami jego obsługi. Zaplanowano tu również wydatki na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, oraz rozliczenia z tytułu zaliczki alimentacyjnej dokonywane po dniu 30 września 2008r:

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 376,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 376,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 314,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 54,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 8,00 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 132 244,00 zł.

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na wspieranie rodziny zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej m.in. na asystentów rodziny i rodzin wspierających. W całości planowane ze środków własnych.

„Rodziny zastępcze” (85508) – plan 80 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 80 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 80 000,00 zł;

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na rodzinne domy dziecka, na koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej oraz na rodziny pomocowe, zgodnie z Ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodzin i systemie pieczy zastępczej. Wydatki w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo rodzinnym domu dziecka, gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka, przed umieszczeniem po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio wydatki: 10% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej, 30% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej oraz 50% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej. Obecne koszty, to opłata za pobyt 6 dzieci w pieczy zastępczej, która wynosi średnio od 455,10 zł do 654,00 zł na jedno dziecko. Miesięczne koszty wynoszą średnio od 3.100,00 zł do 4.500,00 zł w zależności od procentu obciążenia za pobyt dzieci pochodzących z gminy Sieroszewice w pieczy zastępczej. W 2026 r. koszty pobytu i opłaty wzrosną ponieważ za wszystkie dzieci opłata będzie wynosić 50% kosztów pobytu dziecka w pieczy zastępczej.

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 157 056,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 157 056,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 157 056,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 5 443 947,64 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 5 376 948,64 zł,
- wydatki majątkowe – plan 66 999,00 zł.

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 190 400,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 50 000,00 zł (dotyczy zadania „Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków”);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 140 400,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 140 400,00 zł; dopłata do 1 m³ wody do Gminnego Zakładu Komunalnego zgodnie z Uchwałą nr XVII/139/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 23 września 2025 r. w sprawie dopłat do ceny dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków)

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 3 934 362,80 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 934 362,80 zł, w tym:
 - „dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego” w kwocie 138 544,00 zł (obsługa PSZOK);
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 2 995,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 202 774,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 16 104,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 37 056,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 5 362,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 62 224,00 zł;
W paragrafie 4210 zaplanowano wkład własny w wysokości 60 000,00 zł w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie w Programie Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, w ramach Działania 2.8 Wspieranie transformacji w kierunku gospodarki o obiegu zamkniętym i gospodarki zasobooszczędnej, na zadanie pn. Poprawa funkcjonowania PSZOK na terenie gminy Sieroszewice.
 - „zakup energii” w kwocie 2 604,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 401,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 454 500,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 448,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 632,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 271,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 5 446,80 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” w kwocie 2 795,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 206,00 zł;

W myśl przepisu art. 6r ust. 2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach /Dz. U. z 2025 r. poz. 733 ze zm./ na wydatki gminy związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami składają się m.in. koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwienia odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymywania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych, obsługi administracyjnej tego systemu oraz edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi. Na sesji w dniu 7 października 2024 roku Rada Gminy podjęła uchwałę nr VII/45/2024 w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia wysokości tej opłaty oraz zwolnienia w części

opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym na terenie Gminy Sieroszewice, która wprowadziła wzrost opłaty na 2025 rok.

Na etapie przygotowywania budżetu na 2026 rok stwierdzono, że mimo przyjętych założeń dotyczących wysokości opłat za gospodarowanie odpadami oraz prognozowanych dochodów system się już nie bilansuje. Na podstawie Uchwały Nr XXVIII/254/2021 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 10 listopada 2021 r. w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zaplanowano dopłatę do w/w systemu.

W rozdziale tym zaplanowano również dotację przedmiotową w wysokości 138 544,00 zł dla Gminnego Zakładu Komunalnego na obsługę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych oraz likwidację dzikich wysypisk śmieci. Podstawą planowanej dotacji jest Uchwała nr XVII/138/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 23 września 2025 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2026 rok.

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 95 047,86 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 16 999,00 zł, w tym:
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 16 999,00 zł (dotyczy zadania Zakup traktorka spalinowego dla sołectwa Strzyżew – fundusz sołecki);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 78 048,86 zł, w tym:
 - „dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 26 022,86 zł, (w tym fundusz sołecki 21 022,86 zł);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 26,00 zł;

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 4 085,64 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 691,70 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 100,10 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 122,56 zł;

„Schroniska dla zwierząt” (90013) – plan 150 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 150 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 150 000,00 zł;

„Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 829 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 829 500,00 zł, w tym:
 - „zakup energii” w kwocie 400 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 429 500,00 zł, (w tym fundusz sołecki 9 500,00 zł);

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 120 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 120 000,00 zł, w tym:

- „zakup usług pozostałych” w kwocie 120 000,00 zł, (na usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sieroszewice);

„Pozostała działalność” (90095) – plan 119 636,98 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 119 636,98 zł, w tym:
 - „dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” w kwocie 3 885,98 zł - dotacja celowa na zadanie bieżące związane z zarządzaniem i utrzymaniem RZIIP AKO;;
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 4 000,00 zł, (fundusz sołecki);
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 751,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 100 000,00 zł, (w tym fundusz sołecki 18 000,00 zł);

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 2 790 482,79 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 2 615 682,79 zł,
- wydatki majątkowe – plan 174 800,00 zł.

„Pozostałe zadania w zakresie kultury” (92105) – plan 174 550,85 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 174 550,85 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 85 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 8 600,00 zł, (w tym fundusz sołecki 7 600,00 zł);
 - „zakup środków żywności” w kwocie 39 450,85 zł, (fundusz sołecki);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 41 500,00 zł, (w tym fundusz sołecki 31 760,83 zł);

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 1 273 871,55 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 273 871,55 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 955 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 49 000,00 zł, (w tym fundusz sołecki 39 827,26 zł oraz wkład własny gminy w wysokości 4 000,00 zł do projektu „Zakup krzeseł na salę wiejską w Strzyżewie” w ramach konkursu „Odnowa Wsi szansą dla aktywnych sołectw”);
 - „zakup energii” w kwocie 85 000,00 zł, (w tym fundusz sołecki 9 797,31 zł);
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 120 735,55 zł, (w tym fundusz sołecki 80 735,55 zł oraz wkład własny gminy w wysokości 40 000,00 zł do projektu „Remont sali wiejskiej w Ołoboku” w ramach konkursu „Pięknieje Wielkopolska Wieś”);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 51 922,00 zł, (w tym fundusz sołecki 14 000,00 zł);;

- „różne opłaty i składki” w kwocie 10 096,00 zł;
- „podatek od towarów i usług (VAT)” w kwocie 2 118,00 zł;

„Biblioteki” (92116) – plan 926 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 926 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 926 000,00 zł;

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 40 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych” w kwocie 20 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (92195) – plan 376 060,39 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 174 800,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 161 800,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa altany plenerowej przy sali wiejskiej w Parczewie ” zaplanowano 67 000,00 zł, (w tym fundusz sołecki 20 000,00 zł oraz wkład własny gminy w wysokości 40 000,00 zł do projektu w ramach konkursu „Pięknieje Wielkopolska Wieś”);
 - w ramach zadania „Budowa pomieszczenia gospodarczego przy sali wiejskiej w Strzyżewie ” zaplanowano 10 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa pomieszczenia gospodarczego przy sali wiejskiej w Wielowski - etap 2” zaplanowano 42 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wykonanie altany przy sali wiejskiej wsi Sławin - etap II” zaplanowano 15 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wykonanie i montaż bramy wjazdowej na plac przy sali wiejskiej w Westrzy ” zaplanowano 14 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Wykonanie ławek i stołów do altany przy sali wiejskiej w Sławinie ” zaplanowano 13 800,00 zł;
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 13 000,00 zł (dotyczy zadania Zakup kostki na plac przy sali wiejskiej w Masanowie);

Powyższe wydatki majątkowe realizowane są w ramach funduszy sołeckich poszczególnych sołectw.

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 201 260,39 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 73 745,00 zł, (w tym fundusz sołecki 61 190,01 zł oraz wkład własny gminy w wysokości 4 200,00 zł do projektu „Odpocznij w przyjaznym cieniu” – zakup parasola i ławek piknikowych dla sołectwa Latowice w ramach konkursu „Odnowa Wsi szansą dla aktywnych sołectw”);
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 84 263,00 zł, (w tym fundusz sołecki 44 263,00 zł oraz wkład własny gminy w wysokości 40 000,00 zł do projektu „Remont zaplecza na sali wiejskiej w Zamościu” w ramach konkursu „Pięknieje Wielkopolska Wieś”);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 29 169,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 14 083,39 zł;

„Kultura fizyczna” (926) – plan 328 925,74 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 314 925,74 zł,
- wydatki majątkowe – plan 14 000,00 zł.

„Obiekty sportowe” (92601) – plan 202 575,74 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 14 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 14 000,00 zł (dotyczy zadania „Wykonanie monitoringu wizyjnego na stadionie gminnym w Sieroszewicach” – w tym fundusz sołecki 9 153,01 zł);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 188 575,74 zł, w tym:
 - „dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 4 101,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 50 200,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 8 587,00 zł, (w tym fundusz sołecki 5 000,00 zł);
 - „zakup środków żywności” w kwocie 412,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 35 168,74 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 4 000,00 zł, (fundusz sołecki);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 35 078,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 729,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 100,00 zł;

Zaplanowano wydatki związane z utrzymanie obiektów sportowych, wydatki na wynagrodzenia animatorów sportu prowadzących zajęcia na Orlikach oraz dotację przedmiotową z budżetu w wysokości 50.000,00 zł dla Gminnego Zakładu Komunalnego na utrzymanie stadionu gminnego.

„Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 115 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 115 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 115 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (92695) – plan 11 350,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 11 350,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 500,00 zł, (w tym fundusz sołecki 3 650,00 zł);
 - „zakup środków żywności” w kwocie 3 850,00 zł, (fundusz sołecki);
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 000,00 zł;

Fundusz sołecki

W związku z podjętą Uchwałą Nr IV/22/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 05 marca 2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki, zaplanowano w budżecie gminy środki funduszu sołeckiego w wysokości 738 132,39 zł, z czego wydatki bieżące wynoszą 560 180,38 zł a wydatki majątkowe stanowią kwotę 177 952,01 zł. Zestawienie środków funduszu sołeckiego na 2026 według wniosków sołectw przedstawia załącznik nr 10.

Przychody budżetu

Na 2026 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 506 000,00 zł przychodów, na wartość której składają się:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 220 000,00 zł, (pozostała część wolnych środków pochodzących z rozliczenia budżetu za rok 2024);
- przelewy dokonane z lokat z lat ubiegłych w kwocie 286 000,00 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Sieroszewice.

W 2026 roku nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu

W 2026 roku z budżetu Gminy Sieroszewice należy spłacić łącznie 900 000,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 900 000,00 zł;

Spłata nastąpi z planowanych przychodów w wysokości 506 000,00 zł oraz z nadwyżki budżetu w kwocie 394 000,00 zł.

Planowana kwota długu na 31 grudnia 2025 roku wynosi 4 400 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 3 500 000,00 zł.

Kwota długu oraz kwoty na spłatę zadłużenia mieszczą się w granicach wyznaczonych przepisami art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Wynik budżetu Gminy Sieroszewice na 2026 rok

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan na 2026 rok |
|-----|-----------------------|-------------------|
| 1. | Dochody | 62 411 177,78 |
| 2. | Wydatki | 62 017 177,78 |
| 3. | Nadwyżka (1-2) | 394 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Planowana na 2026 rok nadwyżka budżetu w kwocie **394 000,00 zł** przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Gmina Sieroszewice nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń, w związku z tym nie planuje się środków na ich spłatę.

Załączniki do projektu uchwały budżetowej:

- Szczegółowy plan dochodów budżetowych na rok 2026 przedstawiono w **załączniku nr 1**;
- Szczegółowy plan dochodów na zadania zlecone na rok 2026 przedstawiono w **załączniku nr 1a**;
- Szczegółowy plan wydatków budżetowych na rok 2026 przedstawiono w **załączniku nr 2**;
- Szczegółowy plan wydatków na zadania zlecone rok 2026 przedstawiono w **załączniku nr 2a**;
- Szczegółowy plan przychodów i rozchodów budżetu w roku 2026 przedstawiono w **załączniku nr 3**
- Wykaz zadań majątkowych zaplanowanych do realizacji w 2026 roku szczegółowo przedstawiono w **załączniku nr 4** z podziałem poszczególnych zadań inwestycyjnych wg klasyfikacji budżetowej;
- Szczegółowy plan wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2026 roku przedstawiono w **załączniku nr 5**;
- Na rok 2026 zaplanowano udzielenie dotacji z budżetu na łączną kwotę 3 197 662,98, w tym dotacje:

| | |
|---|------------------|
| • podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych | 1.881.000,00 zł; |
| • przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych | 463.544,00 zł; |
| • celowe dla jednostek sektora finansów publicznych | 518.118,98 zł; |
| • celowe dla jednostek sektora spoza sektora finansów publicznych | 335.000,00 zł. |

Wysokość dotacji celowych na zadania bieżące dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przyjęto na podstawie Uchwały nr XVIII/149/2025 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 27 października 2025 r. w sprawie przyjęcia rocznego programu współpracy gminy Sieroszewice z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2026. Ich szczegółowy wykaz zawiera **załącznik nr 6**;
- Szczegółowy plan dotacji przedmiotowych dla samorządowego zakładu budżetowego na 2026 r. zawiera **załącznik nr 7**;
- Określono plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego – Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach w następujących wielkościach: przychody 5.975.033,15 zł, koszty 5.874.754,40 zł, zgodnie z **załącznikiem nr 8**;
- Zaplanowano dochody z tytułu opat i kar za korzystanie ze środowiska, z przeznaczeniem na realizację wydatków z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, a ich podział na poszczególne podziałki klasyfikacji budżetowej zawiera **załącznik nr 9**;
- Uchwałą Nr IV/22/2015 z dnia 05 marca 2015 r. Rada Gminy Sieroszewice wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki. Wydatki ustalone zgodnie z ustawą o funduszu sołeckim, realizowane będą w ramach budżetu gminy, a ich planowana kwota na rok 2026 wynosi 738.132,39 zł.
Szczegółowy wykaz wydatków z podziałem kwot i określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, przedstawia **załącznik nr 10**;
- W związku z podjętą Uchwałą Nr III/12/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na wydzielonym rachunku, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania zmian w tym planie oraz ich zatwierdzania i Uchwałą nr XXIX/212/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 18 sierpnia 2017 r. zmieniającą uchwałę w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na wydzielonym rachunku, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania zmian w tym planie oraz ich zatwierdzania w uchwale w sprawie budżetu na 2021 rok w paragrafie 14 określono plan dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z **załącznikiem nr 11** „Plan dochodów i wydatków na wydzielonym rachunku dochodów, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na rok 2026” do uchwały.

UZASADNIENIE

do Zarządzenia nr 119.2025 Wójta Gminy Sieroszewice z dnia 7 listopada 2025 roku w sprawie przyjęcia projektu uchwały budżetowej na rok 2026

Na podstawie art. 233 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie Wójtowi Gminy, który na podstawie art. 238 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych sporządza i przedkłada projekt uchwały budżetowej Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy – celem zaopiniowania.