

w sprawie przedłożenia projektu budżetu Gminy Rąbino na rok 2026.

Na podstawie art. 61 ust.3 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 233, art. 238 i art. 240 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.)
zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedkłada się projekt budżetu gminy na 2026 rok zamykający się kwotami:

- | | |
|-------------------------------|--------------------------|
| 1) po stronie dochodów, kwotą | 25 630 304,00 zł. |
| 2) po stronie wydatków, kwotą | 26 857 158,00 zł. |
| 3) deficyt budżetu, kwotą | 1 226 854,00 zł. |
| 4) przychody budżetu, kwotą | 1 726 854,00 zł. |
| 4) rozchody budżetu, kwotą | 500 000,00 zł. |

§ 2. Przedkłada się projekt zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino na lata 2026 – 2029 z załącznikami i objaśnieniami.

§ 3. Do niniejszego Zarządzenia dołącza się:

- 1) projekt Uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rąbino na 2026 rok wraz z dokumentem stanowiącym projekt budżetu,
- 2) projekt Uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino na lata 2026-2029 wraz z załącznikami.

§ 4. Do czasu uchwalenia budżetu przez Radę Gminy projekt budżetu jest podstawą gospodarki finansowej gminy.

§ 5. Projekt uchwały budżetowej Rady Gminy oraz projekt zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z uzasadnieniem i załącznikami przedkłada się Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Radca Prawny
Piotr Kajszczak
KO-043

WÓJT
mgr Ryszard Porzba



*Projekt Budżetu
Gminy Rąbino
na 2026 rok*

Spis treści:**Część I. Projekt uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia budżetu na 2026 rok****Część II. Załączniki do uchwały budżetowej:**

Załącznik Nr 1 – Plan dochodów budżetu Gminy Rąbino w 2026 roku

Załącznik Nr 2 – Plan wydatków budżetu Gminy Rąbino w 2026 roku

Załącznik Nr 3 – Przychody i rozchody budżetu Gminy Rąbino w 2026 roku

Załącznik Nr 4 – Dochody i wydatki budżetu Gminy Rąbino związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi przepisami w 2026 roku

Załącznik Nr 5 - Wydatki jednostek pomocniczych (Fundusz Sołecki) w 2026 roku

Załącznik Nr 6 – Dochody i wydatki budżetu Gminy Rąbino związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii w 2026 roku

Załącznik Nr 7 - Dochody i wydatki budżetu gminy w 2026 roku na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska

Załącznik Nr 8 – Dochody i wydatki budżetu gminy w 2026 roku na realizację zadań w zakresie utrzymania czystości i porządku w gminach

Załącznik Nr 9 – Dotacje celowe udzielane w 2026 roku na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych

Załącznik Nr 10 – Dotacje podmiotowe udzielane w 2026 roku na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych

Załącznik Nr 11 – Dotacje przedmiotowe udzielane w 2026 roku na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych

Załącznik Nr 12 – Dotacje celowe udzielane w 2026 roku na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych

Załącznik Nr 13 – Zestawienie wydatków i zakupów inwestycyjnych w 2026 roku.

Część III. Uzasadnienie projektu uchwały budżetowej gminy na 2026 rok.**Część IV. Plan finansowy Funduszu Sołeckiego****Część V. Projekt Planu Finansowego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rąbinie****Część VI. Projekt Planu Finansowego Centrum Usług Wspólnych w Rąbinie****Część VII. Projekt Planu Finansowego Szkoły Podstawowej w Nielepie****Część VIII. Projekt Planu Finansowego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rąbinie****Część IX. Przychody i koszty Ośrodka Kultury i Biblioteka w Rąbinie**

**Nr /.... /2025
Rady Gminy Rąbino
z dnia grudnia 2025 roku
w sprawie uchwalenia budżetu gminy Rąbino na rok 2026.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 z późn. zm.) i art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530, z późn. zm.) Rada Gminy Rąbino **uchwala**, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu (Załącznik Nr 1) w wysokości – 25 630 304,00 zł
z tego:

- 1) dochody bieżące- 22 976 445,19 zł
- 2) dochody majątkowe - 2 653 858,81 zł

§ 2. Ustala się wydatki budżetu (Załącznik Nr 2) w wysokości- 26 857 158,00 zł
z tego :

- 1) wydatki bieżące – 23 644 896,26 zł
- 2) wydatki majątkowe - 3 212 261,74 zł

§ 3. Ustala się planowany deficyt budżetu w kwocie - 1 226 854,00 zł
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
1. Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości - 1 226 854,00 zł

§ 4. Ustala się przychody i rozchody budżetu (Załącznik Nr 3) w wysokości
1. przychody – 1 726 854,00 zł
2. rozchody – 500 000 zł

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości - 38 000,00 zł
- 2) celową w wysokości - 62 000 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego

§ 6. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 7. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych, w tym w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem 5.

§ 8. Ustala się dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw:

CZĘŚĆ I. Projekt uchwały Rady Gminy Rąbino w sprawie uchwalenia budżetu na 2026 rok

1. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 6.

2. Dochody i wydatki z tytułu środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zgodnie z załącznikiem nr 7.

3. Dochody i wydatki na realizację zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 9. Ustala się dotacje z budżetu gminy dla

- 1) podmiotów należącym do sektora finansów publicznych:
 - a) celowe (załącznik 9)
 - b) podmiotowe (załącznik 10)
 - c) przedmiotowe (załącznik 11)
- 2) podmiotów nienależącym do sektora finansów publicznych:
 - a) celowe (załącznik 12)

§ 10. Ustala się wykaz wydatków i zakupów inwestycyjnych zgodnie z załącznikiem 13.

§ 11. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty 1.000.000 zł.

§ 12. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek, o którym mowa § 11 do wysokości kwot w nim określonych.
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

§ 13. Upoważnia się Wójta do:

- 1) dokonywania zmian w planie wydatków:
 - a) na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
 - b) majątkowych,
z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami (art. 258 ust. 1 pkt 1 uofp)
- 2) przekazania uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym gminy;
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
- 4) 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 finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 uofp, o ile te zmiany nie pogorszą wyniku finansowego
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich

CZĘŚĆ I. Projekt uchwały Rady Gminy Rąbino w sprawie uchwalenia budżetu na 2026 rok

§ 14. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego upoważnia wójta do:

- 1) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
- 2) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy nr..... z dnia roku
Plan dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			Leśnictwo	32 650,00
	02095		Pozostała działalność	32 650,00
		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	32 650,00
600			Transport i łączność	1 853 858,81
	60021		Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych	1 853 858,81
		6337	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 853 858,81
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 011 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 011 500,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00
		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	200 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	800 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
750			Administracja publiczna	42 445,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	30 445,00
		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	30 445,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	12 000,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	12 000,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 000,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00
		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	1 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 992 805,19
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 990 522,19
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 900 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	650 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	380 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	46 180,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	100,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 242,19
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 534 527,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	620 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	700 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	6 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	27 871,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	120 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	7 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	18 656,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	90 000,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	16 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	54 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 377 756,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 194 942,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	182 814,00
758		Różne rozliczenia	3 048 618,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	35 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	35 000,00
75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	3 013 618,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 013 618,00
801		Oświata i wychowanie	150 000,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	30 000,00
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	30 000,00
80104		Przedszkola	120 000,00
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	50 000,00
	0830	Wpływy z usług	70 000,00
852		Pomoc społeczna	531 777,00
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
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23 964,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 964,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	134 388,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	134 388,00
85216		Zasiłki stałe	185 282,00

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	185 282,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	70 143,00
	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	3 471,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	66 672,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	42 000,00
	0830	Wpływy z usług	15 000,00
	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	27 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	70 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	70 000,00
855		Rodzina	1 913 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 829 000,00
	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	1 829 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 000,00
	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	30 000,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	54 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	54 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 052 650,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 021 650,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 009 650,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	8 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
90095		Pozostała działalność	22 000,00
	0830	Wpływy z usług	22 000,00
Razem:			25 630 304,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	z tego:					z tego:					Wydatki majątkowe	inwestycja i zakupy inwestycyjne	z tego:			Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	w tym:			na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów		
								związane z realizacją ich statutowych zadań;	związane z realizacją ich statutowych zadań;												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
010	01008		Rolnictwo i leśnictwo	34 000,00	34 000,00	27 000,00	0,00	27 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Spółki wodne	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
01030			Isby rolnicze	27 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
400	2850		Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % rocznych wpływów z uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego															0,00			
			Wytworzenie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Dostarczanie wody	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
800	60004	2620	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Transport i łączność	2 964 592,38	566 000,00	540 000,00	0,00	540 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 398 592,38	2 398 592,38	1 853 858,81	0,00	0,00		
			Lokalny transport zbiorowy	376 000,00	376 000,00	0,00	0,00	350 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00		26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		80016	Drogi publiczne gminne	324 825,38	190 000,00	190 000,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 825,38	134 825,38	0,00	0,00	0,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 825,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 825,38	14 825,38	0,00	0,00	0,00			
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00			
80021			Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych	2 263 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 263 737,00	2 263 737,00	1 853 858,81	0,00	0,00			

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:										z tego:				Wydaki majątkowe	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
					Wydaki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:			dofinansowanie na rzecz osób fizycznych;	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,							
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	wydatki														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19					
		6050	Wydaki inwestycyjne jednostek budżetowych	409 878,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409 878,19	0,00	0,00	0,00	0,00					
		6057	Wydaki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 853 858,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 858,81	1 853 858,81	0,00	0,00	0,00					
830			Turystryka	12 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 850,00	12 850,00	0,00	0,00	0,00					
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	12 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 850,00	12 850,00	0,00	0,00	0,00					
		6300	Dofinansowanie na rzecz jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	12 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 650,00	12 650,00	0,00	0,00	0,00					
700			Gospodarka mieszkaniowa	84 900,00	84 900,00	84 900,00	0,00	84 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	74 900,00	74 900,00	74 900,00	0,00	74 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 100,00	12 100,00	12 100,00	0,00	12 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4280	Zakup energii	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	70095		Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
710		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
			Działalność usługowa	299 650,00	299 650,00	299 650,00	0,00	299 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4300		Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	71035		Cmentarze	45 650,00	45 650,00	45 650,00	0,00	45 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 650,00	4 650,00	4 650,00	0,00	4 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4280	Zakup energii	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4300		Zakup usług pozostałych	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	71095		Pozostała działalność	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4300		Zakup usług pozostałych	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
750			Administracja publiczna	4 236 924,79	4 236 924,79	3 085 124,78	3 085 190,79	870 934,00	85 000,00	185 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	75011		Urzędy województwa	140 895,00	140 695,00	140 695,00	134 945,00	5 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 445,00	100 445,00	100 445,00	100 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:										z tego:					Wydaki majątkowe	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
					Wydaki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydaki majątkowe	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,									
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;																
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19						
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 750,00	2 750,00	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
75022			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	159 000,00	159 000,00	22 200,00	0,00	22 200,00	0,00	0,00	136 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	136 800,00	136 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4300	Zakup usług pozostałych wyposażeń	18 200,00	18 200,00	18 200,00	0,00	18 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 904 889,79	2 904 889,79	2 898 989,79	2 245 989,79	654 920,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 708 769,79	1 708 769,79	1 708 769,79	1 708 769,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4040	Dodatki wynagrodzenie roczne	133 000,00	133 000,00	133 000,00	133 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 300,00	60 300,00	60 300,00	60 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4260	Zakup energii	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4300	Zakup usług pozostałych	304 000,00	304 000,00	304 000,00	0,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 800,00	11 800,00	11 800,00	0,00	11 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4410	Podróże służbowe krajowe	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4430	Różne opłaty i składki	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 000,00	44 000,00	44 000,00	0,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4480	Podatek od nieruchomości	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:										z tego:				z tego:			
					Wydávki bieżące				z tego:				dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obrotowe długie	Wydávki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcia akcji i udziałów	Wniešenie wkładów do spółek prawa handlowego
					wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19				
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00	100,00		0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20,00	20,00		0,00	20,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	4 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00	4 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
75085			Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	868 240,00	868 240,00	868 240,00	672 176,00	188 064,00		0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		3020	Wydávki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	8 000,00		0,00	0,00		0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	503 000,00	503 000,00	503 000,00	503 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 176,00	41 176,00	41 176,00	41 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4240	Zakup środków dydaktycznych i ksiąg	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4260	Zakup energii	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 400,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00	0,00	3 400,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4430	Różne opłaty i składki	1 700,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00	0,00	1 700,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 064,00	19 064,00	19 064,00	19 064,00	0,00	19 064,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4460	Podatek od nieruchomości	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 300,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00	0,00	5 300,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:										Z tego:					Wydatki majątkowe	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
					Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	Z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu										
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;																
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19						
	75095		Pozostała działalność	184 000,00	184 000,00	43 000,00	43 000,00	0,00	85 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 000,00	5 000,00		0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	43 000,00	43 000,00	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
752			Obrona narodowa	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	408 235,82	353 712,46	293 800,00	127 400,00	166 200,00	18 000,00	36 500,00	5 612,46	0,00	0,00	0,00	55 523,36	55 523,36	10 523,36	0,00						
	75412		Ochotnicze straże pożarne	251 485,92	195 962,46	135 850,00	0,00	135 850,00	18 000,00	36 500,00	5 612,46	0,00	0,00	0,00	55 523,36	55 523,36	10 523,36	0,00						
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		2909	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	5 612,46	5 612,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 612,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	36 500,00	36 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

Dział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:										z tego:							Wyniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
				Wydaki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:					
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
			Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
758			Różne rozliczenia	214 000,00	214 000,00	214 000,00	0,00	214 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
75814			Różne rozliczenia finansowe	114 000,00	114 000,00	114 000,00	0,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4300			Zakup usług pozostałych	114 000,00	114 000,00	114 000,00	0,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
75818			Rezerwy ogólne i celowe	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4810			Rezerwy	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
801			Oświata i wychowanie	8 418 981,84	7 992 362,00	7 766 862,00	6 154 422,70	1 612 436,30	0,00	225 500,00	0,00	0,00	0,00	426 599,84	426 599,84	0,00	0,00	0,00			
80101			Szkoly podstawowe	8 335 147,84	5 908 546,00	5 723 548,00	4 765 940,00	957 608,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	426 599,84	426 599,84	0,00	0,00	0,00			
3020			Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4010			Wynagrodzenia osobowe pracowników	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4040			Dodatkowe wynagrodzenie roczne	58 500,00	58 500,00	58 500,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4110			Składki na ubezpieczenia społeczne	720 000,00	720 000,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4120			Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	93 000,00	93 000,00	93 000,00	93 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4170			Wynagrodzenia bezosobowe	22 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4210			Zakup materiałów i wyposażenia	82 000,00	82 000,00	82 000,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4220			Zakup środków żywności	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4240			Zakup środków dydaktycznych i książek	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4260			Zakup energii	371 000,00	371 000,00	371 000,00	371 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4270			Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4280			Zakup usług zdrowotnych	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4300			Zakup usług pozostałych	205 000,00	205 000,00	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4360			Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4410			Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4430			Różne opłaty i składki	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4440			Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	260 708,00	260 708,00	260 708,00	260 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4580			Pozostałe odsetki	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4700			Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 600,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4760			Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 900 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4800			Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	222 440,00	222 440,00	222 440,00	222 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
6050			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	391 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391 367,00	391 367,00	0,00	0,00	0,00			

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:										Wydzielone majątkowe	Z tego:				Wnieście władów do spółek prawa handlowego
					Wydzielone bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów		
							wynagrodzenia i składki od statutowych zadań;	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 338,30	35 338,30	35 338,30	0,00	35 338,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	340 000,00	340 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	25 261,02	25 261,02	25 261,02	25 261,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	80107		Świećlice szkolne	88 100,00	88 100,00	88 100,00	88 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 200,00	13 200,00	13 200,00	13 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	73 100,00	73 100,00	73 100,00	73 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	80113		Dowieszczenie uczniów do szkół	749 337,00	749 337,00	748 837,00	391 200,00	357 637,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 200,00	22 200,00	22 200,00	22 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	340 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 937,00	12 937,00	12 937,00	0,00	12 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	80148		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	32 156,00	32 156,00	32 156,00	0,00	32 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00	2 700,00	2 700,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4410	Podróża służbowe krajowe	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 956,00	14 956,00	14 956,00	0,00	14 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:										Z tego:				Wyniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
					Wydajki bieżące	wydajki jednostek budżetowych	Z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydajki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
851			Ochrona zdrowia	70 000,00	70 000,00	70 000,00	38 532,00	31 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85153		Zwalczanie narkomanii	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
85154			Przedwzięcia alkoholizmowi	66 000,00	66 000,00	66 000,00	38 532,00	27 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 800,00	8 800,00	8 800,00	8 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 516,00	1 516,00	1 516,00	1 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	216,00	216,00	216,00	216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 468,00	6 468,00	6 468,00	0,00	6 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
852			Pomoc społeczna	2 821 206,00	2 821 206,00	2 115 865,00	1 161 501,00	964 364,00	0,00	505 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00	900,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23 964,00	23 964,00	23 964,00	0,00	23 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4130		Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23 964,00	23 964,00	23 964,00	0,00	23 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85214		Zasłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	949 388,00	949 388,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	149 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3110		Świadczenia społeczne	149 388,00	149 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4330		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85215		Dodatki mieszkaniowe	19 282,00	19 282,00	4 282,00	1 182,00	3 100,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3110		Świadczenia społeczne	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4040		Dodatki wynagrodzenie roczne	987,00	987,00	987,00	987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	170,00	170,00	170,00	170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§ grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	z tego:					z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:			Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Inwestycje i zakupy inwestycyjne		na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zarządzający	711,00	711,00	711,00	711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	117 000,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		3110	Świadczenia społeczne	117 000,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85295		Pozostała działalność	35 000,00	35 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		3110	Świadczenia społeczne	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socyjnym	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		3240	Stypendia dla uczniów	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
855			Rodzina	2 483 250,00	2 483 250,00	901 171,00	421 351,00	478 820,00	0,00	1 582 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 581 529,00	1 829 000,00	267 471,00	258 951,00	8 520,00	0,00	1 581 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85502		Świadczenia społeczne	1 581 529,00	1 581 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 581 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		3110	Świadczenia społeczne	1 581 529,00	1 581 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 581 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4040	Dodatek wynagrodzenia roczne	7 680,00	7 680,00	7 680,00	7 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	208 300,00	208 300,00	208 300,00	208 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4270	Zakup usług remontowych	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4300	Zakup usług pozostałych	4 370,00	4 370,00	4 370,00	4 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4390	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zarządzający	471,00	471,00	471,00	471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
85504			Wspieranie rodziny	150 250,00	150 250,00	148 700,00	138 600,00	10 100,00	0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	550,00	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	108 000,00	108 000,00	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:										Z tego:				Wyniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
					Wydaki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydutki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	wydatki na wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 611,00	7 611,00	7 611,00	7 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 012,00	20 012,00	20 012,00	20 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 177,00	1 177,00	1 177,00	1 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85508		Rodziny zastępcze	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4330		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4130		Składki na ubezpieczenie zdrowotne	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	54 000,00	54 000,00	54 000,00	22 800,00	31 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	800,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4220		Zakup środków żywności	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4260		Zakup energii	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4280		Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 888 763,16	2 881 763,16	2 016 763,16	364 900,00	1 851 863,16	840 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2620		Dotacja przedmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:										z tego:				Wydaki majątkowe	z tego:			Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
					Wydanki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki inwestycyjne	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19					
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 021 650,00	1 021 650,00	1 021 650,00	121 400,00	900 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00	7 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4300		Zakup usług pozostałych	890 000,00	890 000,00	890 000,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4440		Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 750,00	2 750,00	2 750,00	0,00	2 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4710		Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
90004			Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4300		Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
90005			Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	95 000,00	95 000,00	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4300		Zakup usług pozostałych	95 000,00	95 000,00	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
90013			Schroniska dla zwierząt	75 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4300		Zakup usług pozostałych	74 000,00	74 000,00	74 000,00	0,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
90015			Oświetlenie ulic, placów i dróg	332 800,00	332 800,00	332 800,00	0,00	332 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	32 800,00	32 800,00	32 800,00	0,00	32 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4300		Zakup usług pozostałych	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
90026			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	113 500,00	113 500,00	113 500,00	0,00	113 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4300		Zakup usług pozostałych	85 000,00	85 000,00	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4600		Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	28 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4610		Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
90065			Pozostała działalność	353 643,16	328 843,16	323 843,16	243 500,00	80 343,16	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00					
	3020		Wydanki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	197 000,00	197 000,00	197 000,00	197 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:										z tego:				Wnieścienie wkładów do spółek prawa handlowego
					Wydanki bieżące budżetowych	z tego:			dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydanki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:			
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	wydatki finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3								inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: finansowanie z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3;	zakup i objęcie akcji i udziałów	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 000,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4040	Dodatki wynagrodzenie roczne	8 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 065,00	2 065,00	2 065,00	0,00	2 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 664,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 664,52	36 664,52	0,00	0,00	
	92895		Pozostała działalność	224 763,66	85 603,66	55 603,66	0,00	55 603,66	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 160,00	139 160,00	0,00	0,00	
	2820		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji sfinansowanych	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	30 603,66	30 603,66	30 603,66	0,00	30 603,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4260		Zakup energii	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4300		Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	139 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 160,00	139 160,00	0,00	0,00	
Wydatki ogółem:				26 857 158,00	23 644 896,26	16 698 063,80	11 447 297,48	7 160 766,31	2 466 000,00	2 535 220,00	5 612,46	0,00	40 000,00	3 212 261,74	3 212 261,74	1 864 382,17	0,00	0,00	

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Gminy nr..... z dnia Roku
Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			1 726 854,00
1	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	1 726 854,00
Rozchody ogółem:			500 000,00
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	500 000,00

Załącznik Nr 4 do Uchwały Rady Gminy nr..... z dnia roku

z tego:

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:			Wydatki ogółem	z tego:								z tego:		
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe	Wydatki bieżące		z tego:				Wydatki majątkowe	z tego:		Wydatki finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: finansowanie z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne				
																			11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	0,00	471,00	471,00	471,00	471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
85513			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkowi samorządowców, związkowi związków samorządowców, związkowi związków samorządowców)	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Razem:	1 920 916,00	1 920 916,00	0,00	1 920 916,00	1 920 916,00	355 916,00	290 396,00	65 520,00	0,00	1 565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Załącznik nr 5 do Uchwały Rady Gminy Rąbino nrz dnia .. roku

PLAN WYDATKÓW JEDNOSTEK POMOCNICZYCH (FUNDUSZ SOŁECKI) W 2026 ROKU

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	14 825,38
	60016		Drogi publiczne gminne	14 825,38
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 825,38
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	87 893,16
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	27 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 800,00
	90095		Pozostała działalność	60 093,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 022,99
		4220	Zakup środków żywności	5 070,17
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	185 530,83
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	131 283,82
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 182,18
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	118 101,64
	92195		Pozostała działalność	54 247,01
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 300,00
		4220	Zakup środków żywności	39 047,01
		4300	Zakup usług pozostałych	6 900,00
926			Kultura fizyczna	209 428,18
	92601		Obiekty sportowe	39 664,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 664,52
	92695		Pozostała działalność	169 763,66
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 603,66
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	139 160,00
Razem:				497 677,55

Załącznik Nr 6
do uchwały Rady Gminy Rąbino
z dnia roku

**Dochody i wydatki
budżetu Gminy Rąbino związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii
w 2026 r.**

Dział	Rozdział	§*	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:					Wydatki majątkowe
					Wydatki bieżące	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	świadczenia na rzecz osób fizycznych	dotacje na zadania bieżące		
									w tym:	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
756	75618	0270	16 000,00							
756	75618	0480	54 000,00							
851	85153	4210	0	2 000,00	2 000,00					
		4300	0	2 000,00	2 000,00					
851	85154	4010	0	8 800,00	8 800,00	8 800,00				
		4110	0	1 516,00	1 516,00	1 516,00				
		4120	0	216,00	216,00	216,00				
		4170	0	28 000,00	28 000,00	28 000,00				
		4210	0	6 468,00	6 468,00					
		4300	0	20 000,00	20 000,00					
		4410	0	1 000,00	1 000,00					
			70 000,00	70 000,00	70 000,00	38 532,00				

w złotych

Załącznik Nr 7
do Uchwały Rady Gminy Rąbino Nr
z dnia grudnia 2025 roku

**Dochody i wydatki budżetu gminy w 2026 r.
na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska**

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Kwota planu	
					Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6	7
1	900	90019		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8 000	
			0690	Wpływy z różnych opłat	8 000	
2	900	90026		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowisk		85 000,00
			4300	Zakup usług pozostałych		85 000,00
ogółem					8 000	85 000,00

w złotych

**Dochody i wydatki budżetu gminy w 2026 r.
na realizację zadań w zakresie utrzymania czystości i porządku w gminach**

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Kwota planu	
					Dochody 6	Wydatki 7
1	2	3	4	5	6	7
1	900	90002		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Gospodarka odpadami	1 021 650,00	1 021 650,00
			0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 009 650,00	
			0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	
			0920	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	
2	900	90002	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		90 000,00
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		7 000,00
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		20 000,00
			4120	Składki na Fundusz Pracy		3 000,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia		7 500,00
			4300	Zakup usług pozostałych		890 000,00
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		2 750,00
			4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		1 400,00
				ogółem	1 021 650,00	1 021 650,00

w złotych

Załącznik Nr 9

do uchwały Nr

Rady Gminy Rąbino

z dnia

**Dotacja celowe z budżetu gminy w 2026 r.
dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych .**

				w złotych	
Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1	600	60016	6300	Dotacja celowa dla Starostwa Powiatowego w Świdwinie na wkład własny – przebudowa chodników na terenie Gminy Rąbino	120 000,00
2	630	63003	6300	Dotacja celowa dla na wkład własny – Wykonanie koncepcji wspólnych szlaków turystycznych	12 650,00
ogółem					132 650,00

Załącznik Nr 10
do uchwały
Rady Gminy Rąbino
z dnia

**Dotacje podmiotowe udzielone w 2026 r.
z budżetu gminy dla sektora finansów publicznych**

w złotych					Kwota dotacji
Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	
1	2	3	4	5	6
1	921	92109	2480	Realizacja zadań w zakresie kultury na terenie gminy	1 000 000,00
ogółem					1 000 000,00

Załącznik Nr 11
do uchwały Nr
Rady Gminy Rąbino
z dnia

**Dotacje przedmiotowe udzielone w 2026 r.
z budżetu gminy dla sektora finansów publicznych**

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania	w złotych	
					5	6
1	400	40002	2620	Realizacja zadań w zakresie dopłat do m3 wody dla mieszkańców		440 000,00
2	900	90001	2620	Realizacja zadań w zakresie dopłat do m3 ścieków dla mieszkańców		840 000,00
ogółem						1 280 000,00

Załącznik Nr 12
do uchwały Nr Rady Gminy
Rąbino z dnia roku

**Dotacje celowe udzielone w 2026 r.
na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych .**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	w złotych	
					5	6
1	010	01009	2830	Realizacja zadań w zakresie uregulowania stosunków wodnych na terenie gminy – Spółki Wodne		7 000,00
2	750	75095	2820	Dotacja celowa na finansowanie zadań zaliczanych do realizacji stowarzyszeniom		5 000,00
3	754	75412	2820	Realizacja zadań w zakresie utrzymania OSP na terenie gminy		18 000,00
4	921	92120	2720	Realizacja zadań w zakresie utrzymania i odbudowy zabytków		20 000,00
5	926	92695	2820	Realizacja zadań w zakresie sportu na terenie gminy		30 000,00
ogółem						80 000,00

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr
..... Rady Gminy Rąbino z
dnia

Zestawienie wydatków i zakupów inwestycyjnych w 2026 r.

w złotych

Lp.	Klasyfikacja	Zadanie	Plan
1	600.60016.6050	Wydatki inwestycyjne – fundusz sołecki	14 825,38
2	600.60016.6300	Pomoc udzielona dla Starostwa Powiatowego w Świdwinie na wkład własny – przebudowa chodników na terenie gminy Rąbino	120 000,00
3	600.60021.6050	Rozbudowa infrastruktury technicznej i wiat przystankowych	409 878,19
4	600.60021.6057	Rozbudowa infrastruktury technicznej i wiat przystankowych	1 853 858,81
5	630.63003.6300	Wykonanie koncepcji wspólnych szlaków turystycznych	12 650,00
6	754.75412.6050	Zakup pieca do budynku OSP Rąbino	45 000,00
7	754.75412.6659	Pomoc finansowa na zakupy inwestycyjne dla OSP Rąbino – zakup agregatu, samochodu i quada – wkład własny	10 523,36
8	801.80101.6050	Przebudowa Szkoły Podstawowej w Rąbinie (wykup wierzytelności)	391 367,00
9	801.80101.6650	Szkoła dla klimatu- wkład własny	35 232,84
10	900.90095.6050	Wydatki inwestycyjne – fundusz sołecki	25 000,00
11	921.92109.6050	Wydatki inwestycyjne – fundusz sołecki	118 101,64
12	926.92601.6050	Wydatki inwestycyjne – fundusz sołecki	36 664,52
13	926.92695.6050	Wydatki inwestycyjne – fundusz sołecki	139 160,00
Razem :			3 212 261,74

I.1. Wprowadzenie.

Budżet Gminy Rąbino na 2026 rok to roczny plan dochodów i wydatków, stanowiący podstawę gospodarki finansowej Gminy. Przedstawia prognozowane przyszłe dochody i limity wydatków, przychody i rozchody. Jest opracowywany w roku poprzedzającym rok budżetowy. Budżet to plan finansowy, a więc jest wyrażony w pieniądzu (złotych), zapewniający jego realizację oraz umożliwiający dalszy rozwój Gminy. Budżet uchwalany jest przez Radę Gminy w formie uchwały na okres roku budżetowego, tożsamego z rokiem kalendarzowym.

Podstawy prawne konstruowania budżetu.

Przedstawiony budżet Gminy Rąbino na 2026 rok przygotowany został zgodnie z przepisami:

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 roku poz. 1530 z późn. zm.)
- ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 roku poz. 1153 z późn. zm.)
- ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2022 roku poz. 2267 z późn. zm.)
- uchwały Nr XLII/197/2010 Rady Gminy Rąbino z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Rąbino.

Ponadto przy konstruowaniu budżetu uwzględniono:

- założenia projektu budżetu Państwa na 2026 rok
- wytyczne do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Rąbino na 2026 rok (Zarządzenie Wójta Gminy Rąbino Nr 64/2025 z dnia 31 lipca 2025 roku)
- zapewnienie jego zgodności z Wieloletnią Prognozą Finansową (w roku 2026) w zakresie wyniku budżetu i związanych z nią kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

Przy opracowaniu projektu budżetu na rok 2026 uwzględniono informacje Ministra Finansów o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu na rok 2026 .

Przyjęto:

- roczną planowaną kwotę subwencji ogólnej przyjętą w projekcie ustawy budżetowej na 2026 rok , w łącznej kwocie 3 013 618,00 zł,
- planowaną na 2026 rok kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w kwocie 8 194 942,00 zł.
- planowaną na 2026 rok kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, w kwocie 182 814,00 zł

W projekcie budżetu gminy przyjęto:

- cenę skupu żyta przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego w kwocie 66,42 zł za 1dt.
- stawki podatku od nieruchomości oraz stawki opłat lokalnych zostały zmienione w stosunku do stawek uchwalonych przez Radę Gminy z roku ubiegłego o 4,5 % i nie przekraczają stawek maksymalnych ustalonych przez Ministra Finansów.
- podstawę obliczania podatku leśnego stanowi średnia cena sprzedaży drewna, obliczona wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 r. i wynosi 281,37 zł za 1 m³. W 2026 r. stawka podatku leśnego wynosić będzie 61,9014 zł za 1 ha fizyczny lasu .
- wysokość podatku od środków transportowych na 2026 r. ustalają obwieszczenia Ministra Finansów, określające minimalne i maksymalne stawki podatku na dany rok. Biorąc pod uwagę w/w stawki, stawki podatku od środków transportowych na 2026 rok nie zostały zmienione w stosunku do stawek uchwalonych w 2025 r. i są niższe od maksymalnych stawek ustalonych przez Ministra Finansów.

W projekcie budżetu gminy uwzględniono informacje o kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne. Łączna kwota planowanych dotacji wynosi 2 407 222 zł., w tym na zadania zlecone gminie 1 920 916 zł. oraz na zadania własne 486 306 zł. Szczegółowe zestawienie dochodów zawiera załącznik Nr 1 i 4.

I.II. DOCHODY

Opracowany projekt budżetu na 2026 rok po stronie dochodów wynosi **25 630 304 zł**
w tym :

- dochody bieżące 22 976 445,19 zł
- dochody majątkowe 2 653 858,81 zł

Planowane dochody budżetu gminy na 2026 roku, w zakresie dochodów własnych, zostały skalkulowane przy założeniu zmienionych stawek podatku od nieruchomości, podatku leśnego, podatku rolnego oraz wstępnie planowanych subwencji i dotacji z budżetu państwa, w zakresie transferów z budżetu państwa.

Najważniejsze źródła dochodów to :

W dziale 020 – Leśnictwo - planuje się dochody z dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie**32 650,00 zł.**

W dziale 600 – Transport i łączność - dochody z otrzymanej dotacji przewiduje się w wysokości**1 853 858,81 zł**

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa - dochody z mienia gminy przewiduje się w wysokości**1 011 500,00 zł**

w tym:

- wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości - 2 000,00 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątku - 200 000,00 zł
- ze sprzedaży mienia komunalnego - 800 000,00 zł
- pozostałe odsetki oraz wpływy z różnych opłat - 5 000,00 zł
- pozostałe - 4 500,00 zł

W dziale 750- Administracja publiczna – planowana kwota dochodów w wysokości**42 445,00 zł**

- z tytułu dotacji na zadania zlecone związane z ewidencją ludności, dowodami osobistymi, USC i aktualizacją rejestru wyborców to kwota30 445,00 zł
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów12 000,00 zł

W dziale 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – planowana kwota dochodów w wysokości**1 000,00 zł**

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej-**15 922 805,19 zł**
w tym **najistotniejsze to:**

- a) wpływy z podatku od nieruchomości wynosić będą : **5 520 000 zł**

w tym:

- od osób prawnych 4 900 000 zł
- od osób fizycznych 620 000 zł

b) wpływy z podatku rolnego wynosić będą:

1 350 000 zł

w tym:

- od osób prawnych 650 000 zł
- od osób fizycznych 700 000 zł
- c) wpływy z podatku leśnego 386 000 zł
- d) wpływy z podatku od środków transportowych 74 051 zł
- e) wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych 123 242,19 zł.
- f) planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wg szacunku wyniosą..... 8 194 942 zł.
- g) planowane udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wg szacunku wyniosą..... 182 814 zł.
- h) podatek od spadków i darowizn 35 000 zł.
- i) wpływy z opłaty targowej100 zł
- j) opłaty pozostałe (opłata skarbową, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu)..... 85 000 zł
- f) pozostałe..... 41 656 zł

W dziale 758- Różne rozliczenia3 048 618 zł

- 1) zaplanowana subwencja ogólna na 2026 rok to kwota 3 013 618,00 zł
- 2) pozostałe35 000,00 zł

W dziale 801 – Oświata i wychowanie- planowane dochody to wpływy z usług od innych jednostek samorządu terytorialnego (uczęszczanie dzieci z terenu innej gminy do przedszkola w Rąbinie i Nielepie)..... 30 000 zł

W dziale 852- Pomoc społeczna- planowane dochody z tytułu dotacji celowych na realizację zadań zleconych i zadań własnych gminy ogółem to kwota **531 777 zł**

w tym :

- na zadania zlecone gminie 30 471,00 zł
- na zadania własne gminy 501 306,00 zł.

W dziale 855 – Rodzina- planowane dochody z tytułu dotacji celowych na realizację zadań zleconych, to kwota..... 1 913 000 zł.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna o ochrona środowiska –zaplanowano dochody w kwocie..... 1 052 650 zł.,

w tym :

- wpływy z innych lokalnych opłat w zakresie gospodarki odpadami - 1 021 650 zł
-
- pozostałe dochody..... - 31 000 zł

Dochody majątkowe to kwota 2 653 858,81 zł. Dochody majątkowe obejmują wpływy ze zbycia składników majątku gminy tj. sprzedaż lokali mieszkalnych oraz gruntów – 800 000 zł, środki z dotacji celowej na dofinansowanie zadania "Rozbudowa infrastruktury technicznej i wiat przystankowych"

Załączniki:

- Prognozowane dochody budżetu gminy przedstawia zał. Nr 1.
- Dochody i wydatki budżetu gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przedstawia zał. Nr 4.
- Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu przedstawiono w zał. Nr 6.
- Dochody z opłat w zakresie ochrony środowiska przedstawiono w zał. Nr 7
- Dochody z opłat w zakresie gospodarki odpadami przedstawiono w zał. Nr 8

I.III. WYDATKI

Wydatki budżetu gminy Rąbino, planowane na 2026 rok, ogółem wynoszą **26 857 158,00 zł.** (tabela Nr 2) i przedstawiają się następująco:

- wydatki bieżące	23 644 896,26 zł
- w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	11 447 297,49 zł
- wydatki majątkowe	3 212 261,74 zł

Na ogólną kwotę wydatków składają się :

• wydatki na zadania własne	24 936 242,00 zł
• wydatki na zadania zlecone	1 920 916,00 zł

W budżecie gminy zaplanowano **deficyt w kwocie 1 226 854,00 zł.**, który zostanie pokryty nadwyżką z lat ubiegłych.

Rozchody budżetu gminy to kwota 500 000 zł., na spłatę rat pożyczki z budżetu państwa.

Wydatki budżetowe w podziale na jednostki gminy oraz ich struktura w budżecie gmin

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025	Udział % w budżecie gminy ogółem
1	Urząd Gminy (w tym Fundusz Sołecki)	13 184 100,00	49,09
2	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	5 085 456,00	18,94

3	Centrum Usług Wspólnych	1 451 577,00	5,40
4	Szkoła Podstawowa w Nielepie	1 696 895,00	6,32
5	Zespół Szkolno Przedszkolny w Rabinie	5 439 130,00	20,25
	Ogółem	26 857 158,00	100

Projekt budżetu Gminy Rąbino na rok 2026 po stronie wydatków, został opracowany na podstawie materiałów do projektów planów finansowych złożonych przez jednostki gminy, tj. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Centrum Usług Wspólnych, Szkoła Podstawowa w Nielepie oraz Zespół Szkolno Przedszkolny w Rabinie, które załączono do projektu uchwały budżetowej. Uwzględniono również plan finansowy Ośrodka Kultury i Biblioteki, na który zaplanowano dotację podmiotową ujętą w wydatkach Urzędu Gminy, oraz plan finansowy Funduszu Sołeckiego. Zadania realizowane przez Urząd Gminy zostały na ogólną kwotę 13 184 100 zł.

W budżecie roku 2026 wyodrębniono również Fundusz Sołecki, na kwotę ogółem 497 677,55 zł, w tym: - wydatki bieżące – 163 926,01 zł - wydatki inwestycyjne – 333 751,54 zł.

Wydatki Urzędu Gminy w układzie działów i rozdziałów kształtują się następująco :

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo - środki w wysokości.....**34 000,00 zł**
przeznacza się na:

- rozdział 01009-Spółki wodne - kwotę dotacji dla Gminnej Spółki Wodnej, w kwocie..... 7 000 zł.
- rozdział 01030- Izby Rolnicze -wpłatę 2% należności na rzecz izb rolniczych z tytułu uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz 1,5 % na rzecz wybranych podmiotów27 000,00 zł

W dziale 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
środki w wysokości**440 000 zł**
- rozdział 40002- dostarczanie wody - przeznaczone zostaną na dotację do firmy RWIK na dopłaty do ceny wody.

W dziale 600 – Transport i łączność środki w kwocie..... **2 964 562,38 zł**
zaplanowano na:

rozdział 60004 -wydatki związane z uczestnictwem gminy w Związku Powiatowo – Gminnym Powiatu Świdwińskiego oraz współpracy w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu. – 376 000,00 zł

- rozdział 60016 – wydatki przeznaczone na drogi gminne w Gminie (przebudowa chodników oraz drobne remonty i odśnieżanie) – 324 825,38 zł.

- rozdział 60021 – wydatki przeznaczone na zadanie "Rozbudowa infrastruktury technicznej i wiat przystankowych" – 2 263 737 zł

W dziale 630 – Turystyka środki w kwocie..... **12 650,00 zł**

zaplanowano na:

rozdział 63003 -wydatki związane z uczestnictwem gminy w projekcie” Wykonanie koncepcji wspólnych szlaków turystycznych” – 12 650 zł

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa środki w wysokości **84 900 zł**

przeznacza się na:

- rozdział 70005-opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe 74 900 zł
- wpłaty na fundusz remontowy do wspólnoty mieszkaniowej w Rąbinie.
- rozdział 70095-zakup usług pozostałych 10 000 zł

W dziale 710 – Działalność usługowa środki w wysokości **299 650 zł**

planuje się przeznaczyć na:

- rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – kwota 180 000 zł
- rozdział 71012 – Zadania w zakresie geodezji i kartografii – kwota 50 000 zł. zostanie przeznaczona na usługi geodezyjne (wyrisy ,wypisy map).
- Rozdział 71035- Cmentarze – kwota 45 650 zł
- rozdział 71095- pozostała działalność –na umowę za wykonanie dokumentacji technicznej kwota 24 000 zł - na usługi w zakresie opracowania decyzji o warunkach zabudowy oraz lokalizacji inwestycji .

W dziale 750 – Administracja publiczna -środki w wysokości **4 236 924,79 zł**

planuje się przeznaczyć na:

- rozdział 75011 –na wydatki związane z wykonywaniem zadań w zakresie prac zleconych z zakresu administracji rządowej oraz wynagrodzeniem pracownika i zakupami materiałów **140 695 zł**
- rozdział 75022- funkcjonowanie Rady Gminy **159 000,00 zł**
- rozdział 75023 -Urzędy Gmin **2 904 989,79 zł**

w tym :

- wynagrodzenia wszystkich pracowników i pochodne od wynagrodzeń 2 245 069,79 zł
- delegacje20 000 zł
- zakup energii elektrycznej, gaz, woda, ścieki50 000 zł
- zakup materiałów i wyposażenia.....140 000 zł
 - materiały biurowe,
 - środki czystości,
 - druki, tonery do drukarek,
 - paliwo – ciągnik, samochód dostawczy , mikrobus,
 - materiały do napraw i remontów w obiektach komunalnych gminy,
 - zakupy kosiarek, narzędzi do utrzymania czystości i porządku w sołectwach.
- zakup usług zdrowotnych 3 000 zł
- zakup usług pozostałych.....304 000 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych.....44 000 zł
- pozostałe wydatki98 920 zł

(zakup usług dostępu do sieci Internetu, opłaty za telefony komórkowe i stacjonarne, zakup materiałów do ksero, zakup akcesoriów komputerowych, różne opłaty i składki, koszty postępowania sądowego, szkolenia pracowników, ekwiwalenty za odzież ochronną, wpłaty na PFRON, zakup usług remontowych)

- **rozdział 75095 - pozostała działalność** **164 000 zł**
 - składki za członkostwo w związkach i stowarzyszeniach 80 000 zł
 - prowizje sołtysów..... 43 000 zł
 - diety sołtysów.....36 000 zł
 - dotacje dla pozarządowych organizacji.....5 000 zł

W dziale 751- Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa –zaplanowane środki w wysokości**1 000 zł**
zostaną wykorzystane na :

- rozdział 75101 -z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów dotyczących aktualizacji stałego rejestru wyborców .

W dziale 752 – Obrona narodowa zaplanowane środki w wysokości**6000 zł**

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
zaplanowane środki w wysokości**409 235,82 zł**
zostaną wydatkowane na :

z przeznaczeniem na pomoc finansową

- rozdział 75412- Ochotnicze Straże Pożarne – wydatki w kwocie.....251 485,82 zł z przeznaczeniem na :

- dotacje na wkład własny – 18 000 zł
- wpłaty na wkład własny do zakupu agregatu, samochodu i quada - 16 135,82 zł
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 36 500 zł
- zakup energii, gaz –35 000 zł
- zakup usług zdrowotnych – 4 100 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 37 400 zł
- zakup usług pozostałych – 32 200 zł
- różne opłaty i składki – 7 000 zł. (ubezpieczenie członków straży i pojazdów).
- szkolenia - 20 000 zł
- pozostałe opłaty – 150 zł

- rozdział 75414- Obrona cywilna – wydatki w kwocie157 750 zł

W dziale 757 –Obsługa długu publicznego
zaplanowane środki w wysokości **40 000 zł**
planuje się przeznaczyć:

- rozdział 75702 - na zapłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek, to kwota..... 40 000 zł.

W dziale 758 -Różne rozliczenia zaplanowane środki w kwocie **214 000 zł**

planuje się wykorzystać na :

- rozdział 75814 - na prowizje od rachunku bankowego gminy 114 000 zł
- rozdział 75818 - na rezerwy ogólne 38 000 zł (od 0,1 % do 1 % wydatków budżetowych) oraz na rezerwę celową w kwocie **62 000 zł**.(nie mniej niż 0,5 % wydatków pomniejszonych o wydatki na inwestycje, obsługę długu oraz wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń)..... 100 000 zł

W dziale 801 – Oświata i wychowanie środki w wysokości**753 599,84 zł** przeznacza się na realizację następujących zadań:

- rozdział 80101 **-szkoły podstawowe-** wydatki w kwocie... **453 599,84 zł** wydatkowane zostaną na :

- spłatę zobowiązań z tytułu wykupu wierzytelności - Przebudowa szkoły w Rąbinie” w kwocie 418 367 zł
- wkład własny na projekt Szkoła dla klimatu – 35 232,84 zł

- rozdział 80104 - **przedszkola** - zaplanowane środki w kwocie .. **80 000 zł** zostaną wykorzystane na :

- zakup usług przez jst od innych jst..... 100 000 zł

- rozdział 80113 - dowożenie uczniów do szkół –zaplanowane środki w kwocie **220 000 zł** planuje się wykorzystać na zakup usług pozostałych.

W dziale 852 – Pomoc społeczna -planowane środki w wysokości...**30 000 zł** przeznacza się na:

- rozdział 85295 – pozostała działalność -.....**30 000 zł**
- środki będą przeznaczone na wypłatę świadczeń (prace społeczno-użyteczne) w kwocie 25 000 zł

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska -

zaplanowano wydatki w wysokości **2 886 793,16 zł**

- **rozdział 90001- gospodarka ściekowa i ochrona wód**..... **840 000 zł**

- z przeznaczeniem na dotację do RWIK sp. z o.o. na dopłaty do ceny ścieków komunalnych .

- **rozdział 90002 – gospodarka odpadami**.....1 021 650 zł,

- koszty zatrudnienia osoby prowadzącej sprawę w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi i księgującej dochody z tego tytułu- 121 400 zł,

- koszty wywozu odpadów komunalnych oraz funkcjonowania punktu selektywnej zbiórki odpadów.....890 000 zł

- pozostałe koszty7 500 zł

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych2 750zł

Zaznaczyć należy że nowy przetarg na odbiór odpadów przeprowadzony będzie do końca br.

- rozdział 90004 –utrzymanie zieleni w gminie 55 000 zł.
w tym zakupu materiałów utrzymujących zieleń w gminie

- rozdział 90005 –ochrona powietrza atmosferycznego 95 000 z

- rozdział 90013 –schroniska dla zwierząt 75 000 zł.

- koszty usług weterynaryjnych,wyłapywania bezdomnych zwierząt oraz całorocznego utrzymania umieszczonych zwierząt

- rozdział 90015 - oświetlenie ulic, placów i dróg..... 332 800 zł

- zakup energii elektrycznej koszty przesyłu oraz koszty eksploatacji 365 punktów świetlnych na terenie gminy.

- Wydatki na wymianę opraw sodowych na typu Led

- rozdział 90026 –pozostałe działania związane z gospodarką odpadami.....113 500 zł.

- w tym koszty wywozu odpadów wielkogabarytowych oraz koszty postępowania sądowego z tego tytułu.

- rozdział 90095 - pozostała działalność 328 843,16 zł

- wynagrodzenia i pochodne243 500,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia , 66 022,99 zł
- koszty usług pozostałych1 000 zł.
- zakup energii250 zł
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń5 000 zł
- pozostałe2 500 zł
- odpis na zakładowy fundusz5 500 zł

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaplanowane wydatki w wysokości.....1 207 030,83 zł
przeznacza się na n/w zadania :

- rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury 1 131 283,82 zł
Środki finansowe w tym rozdziale są przeznaczone na dotację podmiotową dla Ośrodka Kultury i Biblioteka w Rąbinie –1 000 000,00 zł

- wydatki fundusz sołecki 131 283,82 zł

- rozdział 92120 – Ochrona zabytków20 000 zł

Środki finansowe w tym rozdziale są przeznaczone na dotację dla Parafii w Lipiu i Rąbinie

- rozdział 92195 – Pozostała działalność 55 747,01 zł

Środki finansowe w tym rozdziale są przeznaczone na wydatki funduszu sołeckiego.

W dziale 926 - Kultura fizyczna

zaplanowane środki finansowe w kwocie	431 993,18 zł.
przeznacza się na:	
- rozdział 92601 – obiekty sportowe.....	207 229,52 zł
z przeznaczeniem na :	
- koszty zatrudnienia „Animatora ORLIKA”	83 000 zł
- koszty utrzymania obiektów sportowych	84 573 zł
Zatrudniony animator sportu organizuje zajęcia sportowe dla dzieci ,młodzieży i dorosłych na obiekcie.	
- wydatki fundusz sołecki.....	39 664,52 zł
- rozdział 92695 – pozostała działalność	224 763,66 zł
z przeznaczeniem na :	
- dotację celową na zadanie w zakresie organizacji sportu w gminie	30 000 zł
- koszty utrzymania pozostałych obiektów sportowych gminy(woda, ścieki ,energia elektryczna, wywóz odpadów, koszty ochrony obiektu).....	25 000 zł
-wydatki fundusz sołecki	169 763,66 zł

Wydatki majątkowe.

Planowane środki na wydatki majątkowe w kwocie **3 212 261,74 zł** obejmują:

- przebudowa chodników – wkład własny – 120 000 zł
- spłatę zobowiązań z tytułu wykupu wierzytelności - Przebudowa szkoły w Rąbinie” w kwocie 391 367 zł.
- rozbudowa infrastruktury technicznej i wiat przystankowych – 2 263 737 zł
- zakup pieca dla OSP Rąbino – 45 000 zł
- Wkład własny do inwestycji dla OSP Rąbino na zakup agregatu, samochodu i quada – 10 523,36 zł
- Szkoła dla klimatu- wkład własny – 35 232,84 zł
- fundusz sołecki – 333 751,54 zł

Dług Publiczny.

Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2025 r.:

- z tytułu pożyczki z budżetu państwa(PPN)	-	1 074 049 zł.
- z tytułu wykupu wierzytelności BGK Szczecin	-	391 367 zł.

Łączna kwota zadłużenia wynosi : **1 465 416 zł.**

Załączniki :

- wydatki budżetu Gminy według działów i rozdziałów i paragrafów stanowi zał. Nr 2
- przychody i rozchody budżetu gminy obrazuje załącznik Nr 3;
- wydatki budżetu Gminy Rąbino związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami określa zał. Nr 4
- Wydatki z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu przedstawiono w zał. Nr 6.
- Wydatki z opłat w zakresie ochrony środowiska przedstawiono w zał. Nr 7

- Wydatki z opłat w zakresie gospodarki odpadami przedstawiono w zał. Nr 8

I.IV. Wnioski końcowe

Gmina rok 2026 roku zamknie budżet deficytem w kwocie 1 226 854 zł. Zachowa właściwy poziomy wskaźnika art. 243 w latach 2026 -2029 roku. Chociaż „Zgodnie z art. 224 ustawy o finansach publicznych jednostka, której udzielono pożyczki z budżetu państwa powinna spełniać relacje określone w art. 242-244 najpóźniej w ostatnim roku spłaty pożyczki, tj. w przypadku naszej gminy w roku 2027.

Będziemy też w trakcie roku występować z wnioskami o uruchomienie wszystkich możliwych rezerw, mogących poprawić sytuację finansową Gminy.

**Wójt Gminy
Ryszard Poręba**

Oprac. Skarbnik Gminy
Magdalena Wiktorowska
Rąbino, dnia 3 listopada 2025 r.

Część IV. PLAN FINANSOWY FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA ROK 2026

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2026
	SOŁECTWO BATYŃ	31 342,89
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOSC	0,00
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	0,00
	wydatki inwestycyjne	0,00
605	modernizacja drogi gminnej lub chodnika przy drodze	0,00
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	6 500,00
	rozdział 90015 Oświetlenie drog, ulic i placów	4 500,00
421	zakup materiałów - zakup lamp	4 500,00
	wydatki inwestycyjne	
605	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	0,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	2 000,00
4210	Pielęgnacja terenów zielonych	2 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	rewitalizacja stawu i terenów zielonych	0,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	17 842,89
	rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	13 842,89
4210	wyposażenie świetlicy	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	wiata przy świetlicy - projekt	13 842,89
	rozdział 92195 Pozostała działalność	4 000,00
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	600,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	3 400,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	7 000,00
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	2 000,00
4210	zakup materiałów	2 000,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	5 000,00
4210	zakup	5 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2026
	SOŁECTWO BIAŁA GÓRA	24 994,97
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	0,00
	wydatki inwestycyjne	0,00
605	modernizacja drogi gminnej lub chodnika przy drodze	0,00
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	5 000,00
	rozdział 90015 Oświetlenie dróg, ulic i placów	0,00
421	zakup materiałów - zakup lamp	
	wydatki inwestycyjne	
605	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	0,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	5 000,00
4210	Pielęgnacja terenów zielonych	5 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	rewitalizacja stawu i terenów zielonych	0,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 994,97
	rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00
4210	wyposażenie świetlicy	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	wiata przy świetlicy - projekt	
	rozdział 92195 Pozostała działalność	1 994,97
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	1 994,97
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	18 000,00
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	18 000,00
4210	zakup materiałów	
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	ogrodzenie boiska	18 000,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	0,00
4210	zakup	
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2026
	SOŁECTWO BIERNÓW	23 725,38
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	14 825,38
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	14 825,38
	wydatki inwestycyjne	0,00
605	modernizacja drogi gminnej lub chodnika przy drodze	14 825,38
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	6 500,00
	rozdział 90015 Oświetlenie dróg, ulic i placów	0,00
421	zakup materiałów - zakup lamp	
	wydatki inwestycyjne	
605	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	0,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	6 500,00
4210	Pielęgnacja terenów zielonych	1 500,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zakup schowka narzędziowego	5 000,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 400,00
	rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00
4210	wyposażenie świetlicy	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	wiata przy świetlicy - projekt	
	rozdział 92195 Pozostała działalność	2 400,00
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	600,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	1 800,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	0,00
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	0,00
4210	zakup materiałów	
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	0,00
4210	zakup	
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2026
	SOŁECTWO DĄBROWA BIAŁOGARDZKA	31 818,99
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	0,00
	wydatki inwestycyjne	0,00
605	modernizacja drogi gminnej lub chodnika przy drodze	0,00
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	9 122,99
	rozdział 90015 Oświetlenie dróg, ulic i placów	0,00
421	zakup materiałów - zakup lamp	
	wydatki inwestycyjne	
605	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	0,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	9 122,99
4210	Pielęgnacja terenów zielonych	9 122,99
6050	wydatki inwestycyjne	
	rewitalizacja stawu i terenów zielonych	0,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	4 000,00
	rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00
4210	wyposażenie świetlicy	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	wiata przy świetlicy - projekt	
	rozdział 92195 Pozostała działalność	4 000,00
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	2 500,00
4300	usługa	1 500,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	18 696,00
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	0,00
4210	zakup materiałów	
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	18 696,00
4210	zakup	
6050	wydatki inwestycyjne	
	plac zabaw	18 696,00

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2026
	SOŁECTWO GĄSKÓW	20 234,02
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	0,00
	wydatki inwestycyjne	0,00
605	modernizacja drogi gminnej lub chodnika przy drodze	0,00
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 000,00
	rozdział 90015 Oświetlenie dróg, ulic i placów	0,00
421	zakup materiałów - zakup lamp	
	wydatki inwestycyjne	
605	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	0,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	2 000,00
4210	Pielęgnacja terenów zielonych	2 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	rewitalizacja stawu i terenów zielonych	0,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 434,02
	rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00
4210	wyposażenie świetlicy	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	wiata przy świetlicy - projekt	
	rozdział 92195 Pozostała działalność	2 434,02
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	300,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	1 534,02
4300	usługa	600,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	15 800,00
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	1 000,00
4210	zakup materiałów	1 000,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	14 800,00
4210	zakup	
6050	wydatki inwestycyjne	
	zakup siłowni zewnętrznej	14 800,00

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2026
	SOŁECTWO GŁODZINO	23 487,33
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	0,00
	20 234,02	0,00
605	modernizacja drogi gminnej lub chodnika przy drodze	0,00
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 200,00
	rozdział 90015 Oświetlenie dróg, ulic i placów	700,00
421	zakup materiałów - zakup lamp	700,00
	wydatki inwestycyjne	
605	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	0,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	500,00
4210	Pielęgnacja terenów zielonych	500,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	rewitalizacja stawu i terenów zielonych	0,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 500,00
	rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00
4210	wyposażenie świetlicy	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	wiata przy świetlicy - projekt	
	rozdział 92195 Pozostała działalność	2 500,00
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	500,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	1 500,00
4300	usługa	500,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	19 787,33
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	0,00
4210	zakup materiałów	
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	19 787,33
4210	zakup zadanie 2 i 3	19 787,33
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2026
	SOŁECTWO KŁODZINO	26 502,60
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	0,00
	wydatki inwestycyjne	0,00
605	modernizacja drogi gminnej lub chodnika przy drodze	0,00
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 900,00
	rozdział 90015 Oświetlenie dróg, ulic i placów	0,00
421	zakup materiałów - zakup lamp	
	wydatki inwestycyjne	
605	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	0,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	3 900,00
4210	zakup ławek, krzewów	3 900,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	rewitalizacja stawu i terenów zielonych	0,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	12 602,60
	rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	10 000,00
4210	wyposażenie świetlicy	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	ocieplenie świetlicy	10 000,00
	rozdział 92195 Pozostała działalność	2 602,60
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	300,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	1 502,60
4300	usługa	800,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	10 000,00
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	0,00
4210	zakup materiałów	
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	10 000,00
4210	zakup	
6050	wydatki inwestycyjne	
	ogrodzenie placu zabaw	10 000,00

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2026
	SOŁECTWO LIPIE	52 370,41
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	0,00
	wydatki inwestycyjne	0,00
605	modernizacja drogi gminnej lub chodnika przy drodze	0,00
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 100,00
	rozdział 90015 Oświetlenie dróg, ulic i placów	1 100,00
421	zakup materiałów - zakup lamp	1 100,00
	wydatki inwestycyjne	
605	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	0,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	0,00
4210	Pielęgnacja terenów zielonych	
6050	wydatki inwestycyjne	
	rewitalizacja stawu i terenów zielonych	0,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	6 125,56
	rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00
4210	wyposażenie świetlicy	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	wiata przy świetlicy - projekt	
	rozdział 92195 Pozostała działalność	6 125,56
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	1 500,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	4 625,56
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	45 144,85
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	13 664,52
4210	zakup materiałów	
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zagospodarowanie boiska -Paszęcin	13 664,52
	rozdział 92695 Pozostała działalność	31 480,33
4210	zakup - plac zabaw Jezierzycze, Lipie	5 816,33
6050	wydatki inwestycyjne	
	wykonanie planu oraz montaż siłowni zewnętrznej	25 664,00

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2026
	SOŁECTWO NIELEP	41 182,18
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	0,00
	wydatki inwestycyjne	0,00
605	modernizacja drogi gminnej lub chodnika przy drodze	0,00
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	23 000,00
	rozdział 90015 Oświetlenie dróg, ulic i placów	0,00
421	zakup materiałów - zakup lamp	
	wydatki inwestycyjne	
605	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	0,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	23 000,00
4210	Pielęgnacja terenów zielonych	3 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	rewitalizacja stawu i terenów zielonych	20 000,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	18 182,18
	rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	13 182,18
4210	wyposażenie świetlicy	11 182,18
4300	usługa - utrzymanie przyłącza energetycznego	2 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	wiata przy świetlicy - projekt	
	rozdział 92195 Pozostała działalność	5 000,00
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	500,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	3 000,00
4300	usługa- animator, dmuchańce	1 500,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	0,00
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	0,00
4210	zakup materiałów	
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	0,00
4210	zakup	
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2026
	SOŁECTWO RĄBINKO	23 566,68
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	0,00
	wydatki inwestycyjne	0,00
605	modernizacja drogi gminnej lub chodnika przy drodze	0,00
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 000,00
	rozdział 90015 Oświetlenie dróg, ulic i placów	0,00
421	zakup materiałów - zakup lamp	
	wydatki inwestycyjne	
605	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	0,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	1 000,00
4210	Pielęgnacja terenów zielonych	1 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	rewitalizacja stawu i terenów zielonych	0,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	22 566,68
	rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	21 066,68
4210	wyposażenie świetlicy	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	remont świetlicy	21 066,68
	rozdział 92195 Pozostała działalność	1 500,00
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	200,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	1 300,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	0,00
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	0,00
4210	zakup materiałów	
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	0,00
4210	zakup	
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2026
	SOŁECTWO RĄBINO	79 349,10
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	0,00
	wydatki inwestycyjne	0,00
605	modernizacja drogi gminnej lub chodnika przy drodze	0,00
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	10 000,00
	rozdział 90015 Oświetlenie dróg, ulic i placów	10 000,00
421	zakup materiałów - zakup lamp	10 000,00
	wydatki inwestycyjne	
605	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	0,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	0,00
4210	Pielęgnacja terenów zielonych	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	rewitalizacja stawu i terenów zielonych	0,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	29 349,10
	rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	20 000,00
4210	wyposażenie świetlicy	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	remont świetlicy	20 000,00
	rozdział 92195 Pozostała działalność	9 349,10
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	300,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	8 049,10
4300	usługa	1 000,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	40 000,00
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	0,00
4210	zakup materiałów	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	40 000,00
4210	zakup	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	place zabaw	40 000,00

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2026
	SOŁECTWO ROLE	34 040,76
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	0,00
	wydatki inwestycyjne	0,00
605	modernizacja drogi gminnej lub chodnika przy drodze	0,00
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	5 000,00
	rozdział 90015 Oświetlenie dróg, ulic i placów	4 000,00
421	zakup materiałów - zakup lamp	4 000,00
	wydatki inwestycyjne	
605	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	0,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	1 000,00
4210	Pielęgnacja terenów zielonych	1 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	rewitalizacja stawu i terenów zielonych	0,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	4 040,76
	rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00
4210	wyposażenie świetlicy	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	wiata przy świetlicy - projekt	
	rozdział 92195 Pozostała działalność	4 040,76
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	500,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	3 540,76
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	25 000,00
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	0,00
4210	zakup materiałów	
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	25 000,00
4210	zakup	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	25 000,00
605	zakup wiaty	10 000,00
605	siłownia zewnętrzna	15 000,00

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2026
	SOŁECTWO RZECINO	37 770,17
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	0,00
	wydatki inwestycyjne	0,00
605	modernizacja drogi gminnej lub chodnika przy drodze	0,00
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	10 070,17
	rozdział 90015 Oświetlenie dróg, ulic i placów	5 000,00
421	zakup materiałów - zakup lamp	5 000,00
	wydatki inwestycyjne	
605	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	0,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	5 070,17
4210	Pielęgnacja terenów zielonych, ławki kosze paliwo	5 070,17
6050	wydatki inwestycyjne	
	rewitalizacja stawu i terenów zielonych	0,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	22 700,00
	rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	19 000,00
4210	wyposażenie świetlicy	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	remont świetlicy	19 000,00
	rozdział 92195 Pozostała działalność	3 700,00
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	2 700,00
4300	usługa	1 000,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	5 000,00
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	5 000,00
4210	zakup materiałów	
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	ogrodzenie boiska	5 000,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	0,00
4210	zakup	
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2026
	SOŁECTWO STARE LUDZICKO	25 788,46
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	0,00
	wydatki inwestycyjne	0,00
605	modernizacja drogi gminnej lub chodnika przy drodze	0,00
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 500,00
	rozdział 90015 Oświetlenie dróg, ulic i placów	2 500,00
421	zakup materiałów - zakup lamp	2 500,00
	wydatki inwestycyjne	
605	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	0,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	1 000,00
4210	Pielęgnacja terenów zielonych	1 000,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	rewitalizacja stawu i terenów zielonych	0,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	22 288,46
	rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	19 788,46
4210	wyposażenie świetlicy	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	teren, parking przy świetlicy	19 788,46
	rozdział 92195 Pozostała działalność	2 500,00
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	300,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	2 200,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	0,00
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	0,00
4210	zakup materiałów	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	0,00
4210	zakup	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00

Par.	Wyszczególnienie	Projekt wydatków na rok 2026
	SOŁECTWO ŚWIERZNICA	21 503,61
	DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00
	rozdział 60016 Drogi publiczne gminne	0,00
	wydatki inwestycyjne	0,00
605	modernizacja drogi gminnej lub chodnika przy drodze	0,00
	DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	0,00
	rozdział 90015 Oświetlenie dróg, ulic i placów	0,00
421	zakup materiałów - zakup lamp	0,00
	wydatki inwestycyjne	
605	zakup lamp solarnych i materiałów do montażu	0,00
	rozdział 90095 Pozostała działalność	0,00
4210	Pielęgnacja terenów zielonych	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	rewitalizacja stawu i terenów zielonych	0,00
	DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	16 503,61
	rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	14 403,61
4210	wyposażenie świetlicy	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	remont świetlicy	14 403,61
	rozdział 92195 Pozostała działalność	2 100,00
4210	zakup materiałów na spotkania integracyjne	0,00
4220	zakup artykułów spożywczych na spotkania integracyjne	2 100,00
	DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA	5 000,00
	rozdział 92601 Obiekty sportowe	0,00
4210	zakup materiałów	0,00
4300	usługa	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	zadanie	0,00
	rozdział 92695 Pozostała działalność	5 000,00
4210	zakup	0,00
6050	wydatki inwestycyjne	
	przyłącze do altany	5 000,00

**UZASADNIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW W PLANIE FINANSOWYM
NA 2026 ROK W GMINNYM OSRODKU POMOCY SPOŁECZNEJ W RABINIE**

Projekt planu finansowego wydatków na 2026 rok wynosi 5 085 456,00 zł.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia –planowane środki w kwocie.....	70 000 zł
przeznacza się na realizację następujących zadań:	
rozdział 85153 - zwalczanie narkomanii	4 000 zł
• zakup usług pozostałych...	2 000 zł
• zakup materiałów i wyposażenia	2 000 zł
- rozdział 85154 - przeciwdziałanie alkoholizmowi	66 000 zł
• posiedzenie komisji, kontrola punktów sprzedaży napojów alkoholowych pomoc psychologiczna, prawna ,działania asystenta rodziny.....	38 532,00 zł
• zakup materiałów i wyposażenia.....	6 468,00 zł
• delegacje	1 000 zł
• zakup usług pozostałych.....	20 000 zł
- dofinansowanie poradni uzależnień	
- kontynuacja leczenia	
- letni wypoczynek dzieci i młodzieży	

W zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi zaplanowano prowadzenie działalności informacyjno- edukacyjnej i profilaktycznej dla dzieci i młodzieży, udzielanie pomocy rodzinom z problemem alkoholowym, dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystenta rodziny / dla rodzin z problemem alkoholowym/ , wypoczynek dla dzieci i młodzieży oraz imprezy okolicznościowe , zwiększenie dostępności do pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu, współpraca z Ośrodkiem Terapii i Współuzależnienia w Stanominie.

W dziale 852 – Pomoc społeczna -planowane środki w wysokości...2 591 206,00 zł
przeznacza się na:

- ◀ rozdział 85205- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej
zakup usług pozostałych, zakup materiałów i wyposażenia oraz delegacje
to kwota**6 000 zł.**

Jest to zadanie własne gminy.

Obsługę organizacyjno-techniczną zespołu zapewnia ośrodek pomocy. Do prawidłowego funkcjonowania zespołu interdyscyplinarnego oraz realizację powyższego zadania planuje się pokryć koszty związane z pocztą, zakupić materiały biurowe, tusz do drukarki, toner do ksera oraz pokryć koszty dojazdu do środowiska w nagłych przypadkach. Zaplanowano również wsparcie w zakresie poradnictwa i informacji w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w szczególności poprzez działania edukacyjne służące wzmocnieniu opiekuńczych i wychowawczych kompetencji rodziców.

- rozdział 85213 - składki na ubezpieczenie zdrowotne.....**23 964,00 zł,**

Zgodnie z ustawą o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego podlegają:

- 1) osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu, (od 1 lipca 2009r. zgodnie z art.20 ustawy o pomocy społecznej jest zadaniem własnym gminy).
- 2) osoby objęte indywidualnym programem zatrudnienia socjalnego lub realizujące kontrakt socjalny w wyniku zastosowania procedury, o której mowa w ustawie o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu;
- 3) osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy lub dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania, przyznane na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych oraz zasiłek dla opiekuna niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu.

- rozdział 85214- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki **949 388 zł**
-świadczenia społeczne..... 149 388 zł,
- zakup usług od innych jst (DPS)(środki własne gminy)-800 000 zł.

Świadczenia społeczne to wypłata zasiłków okresowych z pomocy społecznej, która jest zadaniem obowiązkowym zgodnie z ustawą o pomocy społecznej.

Zaplanowano także wydatki tytułem poniesienia kosztów utrzymania 12 osób w domu pomocy społecznej .

- rozdział 85215 -dodatki mieszkaniowe i energetyczne **19 282 zł.**

Wypłata dodatków mieszkaniowych to zadanie finansowane ze środków własnych gminy. Gmina wypłaca dodatki mieszkaniowe dla rodzin spełniających kryteria przyznania dodatku.

- rozdział 85216- zasiłki stałe..... **185 282 zł.**
w tym dotacja na zadania własne gminy z budżetu wojewody to kwota
185 282 zł.

Zasiłek stały przysługuje pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej.

- rozdział 85219-ośrodki pomocy społecznej.....**1 213 249 zł;**
Środki własne gminy stanowią kwotę1 143 106 zł
Środki dotacji na zadania zlecone..... 3 471 zł.
Środki dotacji na zadania własne.....66 672 zł.

Środki zostaną wykorzystane m.in. z przeznaczeniem na : wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług, delegacje i koszty postępowania sądowego, szkolenia, telefony, różne opłaty, odpis na ZFŚS, świadczenia społeczne.

Stan zatrudnienia na koniec 2026 r. w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rabinie wyniesie 8,5 etatu.

- rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**72 041 zł.**
 - środki dotacji na zadania zlecone gminie27 000 zł;
 - środki własne gminy..... 45 041 zł.
- Do sprawowania usług opiekuńczych planuje się zatrudnić 3 opiekunki środowiskowe. Zatrudnione opiekunki będą sprawować usługi opiekuńcze u 8 osób.
- rozdział 85230 – pomoc w zakresie dożywiania..... **117 000 zł.**
 - środki dotacji wojewody70 000 zł;
 - środki własne gminy.(40%).47 000 zł
- Zgodnie z uchwałą , gmina zobowiązana jest do wniesienia udziału środków własnych nie mniejszych niż 40% kosztów programu.
- rozdział 85295 – pozostała działalność -.....**5 000 zł**
 - zakup materiałów w kwocie 5 000 zł

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza -

planowane środki w kwocie**15 000 zł**
przeznacza się na :

- rozdział 85415 –pomoc materialna dla uczniów..... 15 000 zł.

Kwota ta stanowi wkład 20 % środków własnych gminy z przeznaczeniem na stypendia socjalne dla uczniów szkół podstawowych i szkół ponadgimnazjalnych.

W dziale 855- Rodzina

Realizację zadań w tym zakresie prowadzi Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rabinie.

Planowane wydatki w tym zakresie stanowią kwotę **2 409 250,00 zł.** i obejmują :

- **rozdział 85502-** świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – planowane są wydatki w kwocie **1 829 000 zł.** Stanowią one zadanie zlecone gminie. Koszty obsługi zadania wynoszą 3 % kwoty wydatkowanej.

- **rozdział 85504** – wspieranie rodziny- planowane wydatki w kwocie **150 250 zł.** przeznaczone zostaną na koszty zatrudnienia asystenta rodziny oraz koszty jego działania w środowisku. Kwota ta to środki własne gminy przeznaczone na koszty zatrudnienia Asystenta rodziny.

Na gminę nałożono nowe zadania administracji publicznej w zakresie wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej. Wspieranie rodziny przeżywającej trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo- wychowawczych to zespół planowanych działań mających na celu przywrócenie rodzinie zdolności do wypełniania tych funkcji. Od 2015 roku jest to zadanie obligatoryjne.

- **rozdział 85508** – rodziny zastępcze – planowane wydatki w tym zakresie zabezpieczono w kwocie **400 000 zł.** Jest to zadanie realizowane przez gminę bez pomocy finansowej ze strony państwa.

- **rozdział 85513** – Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – planowane wydatki to **kwota 30 000 zł** finansowana przez Budżet Państwa

Plan finansowy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rabinie

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	70 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	66 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 516,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	216,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 468,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
852			Pomoc społeczna	2 591 206,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	900,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	23 964,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	23 964,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	949 388,00
		3110	Świadczenia społeczne	149 388,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	800 000,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	19 282,00
		3110	Świadczenia społeczne	15 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	987,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00
	85216		Zasiłki stałe	185 282,00
		3110	Świadczenia społeczne	185 282,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 213 249,00
		3110	Świadczenia społeczne	8 671,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	890 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	53 454,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142 000,00

Część V. Projekt planu finansowego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rabinie

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 824,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00

	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 500,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	72 041,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 168,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 162,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	711,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	117 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	117 000,00
85295		Pozostała działalność	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	15 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	15 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	15 000,00
855		Rodzina	2 409 250,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 829 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 561 529,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 680,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	208 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
	4270	Zakup usług remontowych	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 370,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00

Część V. Projekt planu finansowego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rabinie

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	471,00
85504		Wspieranie rodziny	150 250,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	550,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	108 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 611,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 012,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 177,00
85508		Rodziny zastępcze	400 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	400 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	30 000,00

	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	30 000,00
--	------	------------------------------------	-----------

Razem:			5 085 456,00
---------------	--	--	---------------------

UZASADNIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW W PLANIE FINANSOWYM NA 2026 ROK W CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W RABINIE

Projekt planu finansowego wydatków na 2026 rok wynosi 1 451 577,00 zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA - plan na 2026 r. to kwota 868 240 zł
z tego:

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości 868 240 zł, z czego na place i pochodne kwotę 672 176 zł.

Środki finansowe w tym rozdziale są przeznaczone na:

- zapomogi zdrowotne dla nauczycieli korzystających z opieki lekarskiej zatrudnionych na co najmniej 1/2 obowiązującego wymiaru zajęć dydaktyczno-wychowawczych zgodnie z art. 72 ust. 1 Karty Nauczyciela oraz dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz korzystających ze świadczenia kompensacyjnego zgodnie z art. 72 ust. 4 Karty Nauczyciela, w wysokości stanowiącej 0,3% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli oraz dopłaty do okularów korekcyjnych.

Na rok 2026 zaplanowano kwotę 15 058,49 zł,

- wynagrodzenia oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne dla pracowników administracji,
- odprawa emerytalna dla jednego pracownika,
- nagrody jubileuszowe dla pracowników,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w ogólnej wysokości 20,38% (17,93% + 2,45% - FP),
- zakup materiałów biurowych, środków czystości, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe krajowe, ubezpieczenie majątku itp.
- zakup energii elektrycznej, gazu, wody, wywóz nieczystości, zakup usług zdrowotnych, badania profilaktyczne i okresowe pracowników,
- podatek od nieruchomości i podatek rolny,
- szkolenia pracowników,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Odpis na 2026 rok, na jednego zatrudnionego pracownika wynosi 37,5% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w II półroczu 2024 roku ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wynoszącego 7262,39 zł. Dla rencisty, emeryta wysokość odpisu wynosi 6,25% ww. wynagrodzenia.

W Centrum Usług Wspólnych Gminy Rabino planowane zatrudnienie na rok 2026 wynosi 5,5 etatu.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE - plan na 2026 r. wynosi 529 337 zł
z tego:

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

W tym rozdziale na 2026 rok planuje się wydatki w wysokości 529 337 zł, z czego na płace i pochodne kwotę 391 200 zł.

Środki finansowe w tym rozdziale są przeznaczone na:

- wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników dowozu,
 - składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w ogólnej wysokości 20,38%,
 - dowóz dzieci i opiekunów dzieci niepełnosprawnych z terenu gminy do placówek specjalnych, ubezpieczenie autobusu, zakup drobnych części, opłacenie podatku od środków transportu, przegląd techniczny pojazdu,
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wg zasad naliczania:
- pracownicy - 37,5% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej
- emeryci - wysokość odpisu wynosi 6,25% w/w wynagrodzenia.

Plan finansowy Centrum Usług Wspólnych w Rabinie

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	868 240,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	868 240,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	503 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 176,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
		4260	Zakup energii	60 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 400,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 700,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 064,00
		4480	Podatek od nieruchomości	10 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 300,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
801			Oświata i wychowanie	529 337,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	529 337,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00

Część VI. Projekt planu finansowego Centrum usług Wspólnych w Rabinie

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	300 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 937,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
855		Rodzina	54 000,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	54 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4220	Zakup środków żywności	5 000,00
	4260	Zakup energii	24 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
Razem:			1 451 577,00

UZASADNIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW W PLANIE FINANSOWYM NA 2026 ROK W SZKOLE PODSTAWOWEJ W NIELEPIE

Projekt planu finansowego wydatków na 2026 rok wynosi 1 696 895,00 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE - plan na 2026 r. wynosi 1 696 895 zł

z tego:

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe (Szkoła Podstawowa w Nielep

Środki finansowe na wydatki bieżące Szkoły Podstawowej w Nielepie wynoszą **1 273 240 zł**, z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń planuje się kwotę **1 080 240 zł**

Zaplanowane na 2026 rok środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia dla nauczycieli – wyliczone na podstawie wymiarów etatów poszczególnych pracowników; wzrostu wynagrodzeń nauczycieli w związku z awansem zawodowym oraz wzrost o 3% średniorocznego wskaźnika wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej, a także planowany wzrost 3% średniorocznej wartości inflacji w 2026 roku,
 - wynagrodzenia pracowników obsługi szkół do kwoty 4806,00 zł (pełny etat), od stycznia do grudnia 2026 r., tj. do wysokości minimalnych wynagrodzeń w 2026 roku zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 11 września 2025 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2026 r. (poz. 1242),
 - fundusz na nagrody (DEN) dla nauczycieli i pracowników obsługi szkół w wysokości 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych,
 - nagrody jubileuszowe dla 2 nauczycieli Szkoły Podstawowej w Nielepie (1 x 40 lat pracy i 1 x 45 lat pracy),
 - odprawę emerytalną dla 2 nauczycieli SP Nielep w wysokości sześciokrotnego ostatnio pobieranego wynagrodzenia miesięcznego zgodnie z art. 87, ust. 2 ustawy – Karta Nauczyciela,
 - dodatkowe wynagrodzenia roczne w wysokości 8,5% przewidywanego wykonania na wynagrodzeniach nauczycieli i pracowników obsługi,
 - tak zwane dodatki socjalne (dodatek wiejski) przyznane nauczycielom czynnym posiadającym kwalifikacje pedagogiczne na podstawie regulaminu wynagradzania nauczycieli oraz art. 54 ust. 5 Karty Nauczyciela,
 - składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w wysokości 17,10% + 2,45% w Szkole Podstawowej w Nielepie od sumy kwot na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne i dodatki socjalne,
 - zakup materiałów, środków czystości, energii elektrycznej, opału, usługi telekomunikacyjne, Internet, wywóz nieczystości, szkolenia pracowników, zakup odzieży BHP, badania profilaktyczne i okresowe, przeglądy techniczne budynków, instalacji elektrycznej i odgromowej, itp.
- Wyliczeń wysokości planów wydatków na paragrafach 4210, 4260, 4300 dokonano na podstawie faktycznych wydatków poniesionych za rok 2025 z uwzględnieniem wzrostu ceny energii elektrycznej,

- dożywianie uczniów,

- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, co do których przyjęto zasady naliczania wg grup:
 - a) dla nauczycieli czynnych – zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986 i 1871 oraz z 2025 r. poz. 620, 1019, 1160, 1188 i 1189) oraz ustawą budżetową na rok 2025 z dnia 9 stycznia 2025 r. (Dz. U. poz. 63) – kwota bazowa dla nauczycieli w wysokości **5 434,82 zł** x faktyczna liczba zatrudnionych nauczycieli (po przeliczeniu na pełne etaty) x 110 % kwoty bazowej,
 - b) dla emerytów, rencistów – byłych nauczycieli - zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986 i 1871 oraz z 2025 r. poz. 620, 1019, 1160, 1188 i 1189) oraz ustawą budżetową na rok 2025 z dnia 9 stycznia 2025 r. (Dz. U. poz. 63) – kwota bazowa dla nauczycieli w wysokości **5 434,82 zł** x liczba emerytowanych nauczycieli x 42 % kwoty bazowej,
 - c) dla pozostałych pracowników i emerytów – przyjęto kwoty odpisu jakie obowiązywały w 2025 r., tj. dla pracowników 37,5% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w II półroczu 2024 roku ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wynoszącego 7 262,39 zł. Dla rencistów, emerytów wysokość odpisu wynosi 6,25% w/w wynagrodzenia.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy Szkołach Podstawowych

Wydatki bieżące na 2026 rok w rozdziale 80103 planuje się w wysokości **415 800 zł**, z których na wynagrodzenia i pochodne planuje się kwotę **345 100 zł**

Zaplanowano środki na:

- wynagrodzenia dla nauczycieli (2 etaty), wynagrodzenia pracownika obsługi (1 etat) nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej, dodatkowe wynagrodzenia roczne,
- dodatki socjalne (dodatek wiejski) dla nauczycieli Oddziałów Przedszkolnych,
- zakup materiałów, środków czystości, energii elektrycznej, opału, usługi telekomunikacyjne, Internet, wywóz nieczystości stałych, szkolenia pracowników, zakup odzieży BHP, badania profilaktyczne i okresowe, przeglądy techniczne budynków, instalacji elektrycznej i odgromowej, itp.
Wyliczeń wysokości planów wydatków na paragrafach 4210, 4260, 4300 dokonano na podstawie faktycznych wydatków poniesionych za rok 2025, z uwzględnieniem wzrostu inflacyjnego.
- dożywianie dzieci,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w ogólnej wysokości 19,55% (17,10% + 2,45%),
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (Szkoła Podstawowa w Nielepie)

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości **7 855,00 zł**,

Zgodnie z art. 70a ust. 1 Karty Nauczyciela zaplanowano środki finansowe na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Zaplanowano środki na:

- koszty udziału nauczycieli w seminariach, konferencjach, wykładach, warsztatach, szkoleniach i innych formach doskonalenia zawodowego nauczycieli, przygotowanie materiałów szkoleniowych dla szkoleń organizowanych w szkołach, szkolenia Rad Pedagogicznych, dopłaty do czesnego dla nauczycieli studiujących na studiach magisterskich, podyplomowych oraz podróże służbowe krajowe na ww. wydarzenia.

Plan finansowy Szkoły Podstawowej w Nielepie

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	1 696 895,00
	80101		Szkoły podstawowe	1 273 240,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	35 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
		4260	Zakup energii	11 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 400,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	650 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	53 740,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	415 800,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 044,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz	7 300,00

Część VII. Projekt planu finansowego Szkoły Podstawowej w Nielepie

		Solidarnościowy		
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych		300,00
	4300	Zakup usług pozostałych		36 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		14 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		200 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		14 956,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli		7 855,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		500,00
	4300	Zakup usług pozostałych		4 800,00
	4410	Podróże służbowe krajowe		500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		2 055,00
Razem:				1 696 895,00

UZASADNIENIE PLANOWANYCH WYDATKÓW W PLANIE FINANSOWYM NA 2026 ROK W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM W RĄBINIE

Projekt planu finansowego wydatków na 2026 rok wynosi 5 439 130 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE - plan na 2026 r. wynosi 4 608 308 zł

z tego:

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe (Zespół Szkolno – Przedszkolny w Rąbinie)

Środki finansowe na wydatki bieżące Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Rąbinie wynoszą **4 608 308 zł**, z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń planuje się kwotę **3 685 700 zł**

Zaplanowane na 2026 rok środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia dla nauczycieli – wyliczone na podstawie wymiarów etatów poszczególnych pracowników; wzrostu wynagrodzeń nauczycieli w związku z awansem zawodowym oraz wzrost o 3% średniorocznego wskaźnika wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej, a także planowany wzrost 3% średniorocznej wartości inflacji w 2026 roku,
- wynagrodzenia pracowników obsługi szkół do kwoty 4806,00 zł (pełny etat), od stycznia do grudnia 2026 r., tj. do wysokości minimalnych wynagrodzeń w 2026 roku zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 11 września 2025 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2026 r. (poz. 1242),
- fundusz na nagrody (DEN) dla nauczycieli i pracowników obsługi szkół w wysokości 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych,
- nagrody jubileuszowe dla 3 nauczycieli ZS-P Rąbino (2 x 20 lat pracy i 1 x 40 lat pracy),
- odprawę emerytalną dla 2 nauczycieli ZS-P Rąbino w wysokości sześciokrotnego ostatnio pobieranego wynagrodzenia miesięcznego zgodnie z art. 87, ust. 2 ustawy – Karta Nauczyciela,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne w wysokości 8,5% przewidywanego wykonania na wynagrodzeniach nauczycieli i pracowników obsługi,
- tak zwane dodatki socjalne (dodatek wiejski) przyznane nauczycielom czynnym posiadającym kwalifikacje pedagogiczne na podstawie regulaminu wynagradzania nauczycieli oraz art. 54 ust. 5 Karty Nauczyciela,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w wysokości 17,19% + 2,45% w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Rąbinie od sumy kwot na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenia roczne i dodatki socjalne,
- zakup materiałów, środków czystości, energii elektrycznej, gazu, opału, usługi telekomunikacyjne, Internet, wywóz nieczystości, szkolenia pracowników, zakup odzieży BHP, badania profilaktyczne i okresowe, przeglądy techniczne budynków, instalacji elektrycznej i odgromowej, itp.
Wyliczeń wysokości planów wydatków na paragrafach 4210, 4260, 4300 dokonano na podstawie faktycznych wydatków poniesionych za rok 2025 z uwzględnieniem wzrostu ceny paliwa gazowego,
- dożywianie uczniów,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, co do których przyjęto zasady naliczania wg grup:

a) dla nauczycieli czynnych – zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986 i 1871 oraz z 2025 r. poz. 620, 1019, 1160, 1188 i 1189) oraz ustawą budżetową na rok 2025 z dnia 9 stycznia 2025 r. (Dz. U. poz. 63) – kwota bazowa dla nauczycieli w wysokości **5 434,82 zł** x faktyczna liczba zatrudnionych nauczycieli (po przeliczeniu na pełne etaty) x 110 % kwoty bazowej,

b) dla emerytów, rencistów – byłych nauczycieli - zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986 i 1871 oraz z 2025 r. poz. 620, 1019, 1160, 1188 i 1189) oraz ustawą budżetową na rok 2025 z dnia 9 stycznia 2025 r. (Dz. U. poz. 63) – kwota bazowa dla nauczycieli w wysokości **5 434,82 zł** x liczba emerytowanych nauczycieli x 42 % kwoty bazowej,

c) dla pozostałych pracowników i emerytów – przyjęto kwoty odpisu jakie obowiązywały w 2025 r., tj. dla pracowników 37,5% przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w II półroczu 2024 roku ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wynoszącego 7 262,39 zł. Dla rencistów, emerytów wysokość odpisu wynosi 6,25% w/w wynagrodzenia.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Wydatki bieżące na 2026 rok w rozdziale 80104 planuje się w wysokości **718 421 zł**, z których na płace i pochodne przeznaczono kwotę **563 082,70 zł**

Zaplanowano środki na:

- wynagrodzenia dla nauczycieli i 2 pracowników obsługi, nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne,
 - dodatki socjalne (dodatek wiejski),
 - składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w ogólnej wysokości 19,64% (17,19% + 2,45%),
 - zakup materiałów, środków czystości, energii elektrycznej, paliwa gazowego, usługi telekomunikacyjne, Internet, wywóz nieczystości stałych, szkolenia pracowników, zakup odzieży BHP, badania profilaktyczne i okresowe, przeglądy techniczne budynków, instalacji elektrycznej i odgromowej, itp.
- Wyliczeń wysokości planów wydatków na paragrafach 4210, 4260, 4300 dokonano na podstawie faktycznych wydatków poniesionych za rok 2025, z uwzględnieniem wzrostu cen paliwa gazowego oraz wzrostu inflacyjnego.
- dożywianie dzieci,
 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający,
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Rozdział 80107 - Świetlice szkolne

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości **88 100 zł** i całość przeznacza się na płace i pochodne.

Zaplanowano środki na:

- wynagrodzenia nauczycieli,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w wysokości ogólnej 19,64%.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (Zespół Szkolno – Przedszkolny w Rąbinie)

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości **24 301,00 zł**,

Zgodnie z art. 70a ust. 1 Karty Nauczyciela zaplanowano środki finansowe na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Zaplanowano środki na:

- koszty udziału nauczycieli w seminariach, konferencjach, wykładach, warsztatach, szkoleniach i innych formach doskonalenia zawodowego nauczycieli, przygotowanie materiałów szkoleniowych dla szkoleń organizowanych w szkołach, szkolenia Rad Pedagogicznych, dopłaty do czesnego dla nauczycieli studiujących na studiach magisterskich, podyplomowych oraz podróże służbowe krajowe na ww. wydarzenia.

Plan finansowy Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rąbinie

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	5 439 130,00
	80101		Szkoły podstawowe	4 608 308,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	600 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	550 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	70 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 000,00
		4260	Zakup energii	360 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	211 308,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 600,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 250 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	168 700,00
	80104		Przedszkola	718 421,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 821,68
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	80 000,00

Część VIII. Projekt planu finansowego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rąbinie

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
	4260	Zakup energii	8 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 338,30
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	340 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	25 261,02
80107		Świetlice szkolne	88 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	73 100,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	24 301,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 901,00
Razem:			5 439 130,00

PLAN PRZYCHODÓW
Ośrodek Kultury i Biblioteka w Rąbinie
na 2026 rok

	Przychody ogółem	1 008 000,00
	Dotacje organizatora	1 000 000,00
	Dochody – czynsz za wynajem pomieszczenia	8 000,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Wykonanie 30.09.2025	Przewidywane wykonanie 2025 rok	Plan na 2026 rok
1	2	3	4	5	6	7
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	655 694,72	999 012,17	1 008 000,00
	92109		Centra kultury i sztuki	655 694,72	999 012,17	1 008 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	296 677,74	412 477,74	490 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 917,53	73 957,26	80 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 245,85	10 105,70	11 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 666,67	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 467,05	43 289,40	43 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	1 000,00
		4260	Zakup energii	106 645,28	142 193,71	155 051,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 230,00	1 640,00	2 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	880,00	1 173,33	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	137 203,98	282 938,64	190 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 945,94	2 594,59	2 800,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	625,60	834,13	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00	1 000,00
		4440	Odpisy na zakład fundusz świadczeń socjalnych	17 777,75	23 703,67	23 149,00
		4480	Podatek od nieruchomości	1 078,00	1 437,33	2 000,00
		4700	Szkolenia pracowników	0,00	0,00	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	0,00	1 000,00
921	92109		Razem:	655 694,72	999 012,17	1 008 000,00

Część IX. Przychody i koszty Ośrodka Kultury i Biblioteka w Rąbinie

Budżet Ośrodka Kultury i Biblioteki w Rąbinie na 2026 rok wynosi 1 008 000 zł, w tym:

- na wynagrodzenia i pochodne – 585 000,00 zł,
- na zakup materiałów, energii, usług i organizację wydarzeń – 399 851,00 zł,
- na odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych i inne wydatki – 23 149,00 zł.

Środki przeznaczono na bieżące funkcjonowanie Ośrodka i Biblioteki, organizację imprez kulturalnych, zakup książek i materiałów bibliotecznych, utrzymanie obiektów oraz zabezpieczenie świadczeń pracowniczych.

**Uchwała Nr // 2025
Rady Gminy Rąbino
z dnia grudnia 2025 roku**

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino
na lata 2026 – 2029.**

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn.zm.) **Rada Gminy Rąbino uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino na lata 2026-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Rąbino na lata 2026-2029, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem 2 do uchwały.

§ 3. Uchwala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Rąbino do zaciągania zobowiązań

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 niniejszej uchwały
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowymi w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Rąbino do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rąbino.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie 86/2025
z dnia 2025-11-03
- projekt -

z tego:												
		z tego:						w tym:				
		Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									z podatku od nieruchomości			
Lp		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2023		22 353 897,84	18 938 805,20	1 373 567,00	64 188,00	7 561 817,55	4 813 819,68	5 118 411,51	2 124 100,50	3 415 092,64	164 149,00	3 250 943,64
Wykonanie 2024		34 318 984,24	25 637 687,19	1 714 673,00	57 204,00	9 496 112,00	5 421 059,09	8 948 640,10	5 646 821,23	8 681 297,05	136 730,00	8 544 567,05
Plan 3 kw. 2025		27 881 170,11	25 678 552,99	6 848 775,96	50 763,84	5 578 967,20	4 244 775,75	8 955 270,24	5 584 196,00	2 202 617,12	600 000,00	1 602 617,12
2026		25 630 304,00	22 976 445,19	8 194 942,00	182 814,00	3 013 618,00	2 407 222,00	9 177 849,19	5 520 000,00	2 653 858,81	800 000,00	1 853 858,81
2027		28 498 500,00	28 098 500,00	8 200 000,00	200 000,00	5 600 000,00	4 800 000,00	9 298 500,00	5 525 000,00	400 000,00	100 000,00	0,00
2028		29 600 000,00	29 500 000,00	8 300 000,00	210 000,00	5 900 000,00	5 200 000,00	9 890 000,00	5 600 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2029		30 100 000,00	30 000 000,00	8 350 000,00	220 000,00	6 000 000,00	5 300 000,00	10 130 000,00	5 700 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadanie bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów zniżanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:																
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:							w tym:						
			Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x										

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2023	-328 707,14	0,00	3 430 385,06	0,00	0,00	2 542 049,00	328 707,14	888 336,06	0,00				
Wykonanie 2024	755 005,85	244 000,00	2 477 677,92	0,00	0,00	1 589 341,86	0,00	888 336,06	0,00				
Plan 3 kw. 2025	-1 561 868,91	0,00	2 161 868,91	0,00	0,00	2 161 868,91	1 561 868,91	0,00	0,00				
2026	-1 226 854,00	0,00	1 726 854,00	0,00	0,00	1 726 854,00	1 226 854,00	0,00	0,00				
2027	574 049,00	574 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			z tego:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	624 000,00	624 000,00	0,00	80 000,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	244 000,00	244 000,00	0,00	80 000,00	
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	574 049,00	574 049,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Łp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 108 616,00	1 190 567,00	445 284,32	3 875 669,38	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 465 016,00	790 967,00	2 186 849,86	4 664 527,78	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-631 037,02	1 530 831,89	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574 049,00	0,00	-668 451,07	1 058 402,93	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 374 049,00	1 374 049,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
Lp					
Wykonanie 2023	0,00%	5,65%	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	11,78%	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	0,33%	x	x	x
2026	2,66%	-3,03%	8,48%	9,37%	TAK
2027	2,46%	5,92%	6,73%	7,62%	TAK
2028	0,00%	4,53%	8,07%	8,95%	TAK
2029	0,00%	4,45%	6,51%	7,40%	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy ^x	Dotaże i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	9.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
LP	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2023	-4 334,62	-4 334,62	0,00	0,00	0,00	0,00	97 128,38	97 128,38	97 128,38
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 612,46	933,33	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 853 858,81	1 853 858,81	1 853 858,81	5 612,46	5 612,46	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	205 983,64	205 983,64	205 983,64	5 612,46	5 612,46	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
Wyszczególnienie	w tym:			Wydzielone na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	z tego:		Wydzielone na splate zobowiazan przejmowanych w zwiastku z likwidacji lub przypadajacych do splaty w danym roku budzetowym, podlegajaca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiazan zwiastku przez jednostke samorzadu terytorialnego	Kwota zobowiazan wynikajacych z przejecia przez jednostke samorzadu terytorialnego
	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udzialem srodkow, o ktorych mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udzialem srodkow, o ktorych mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane srodkami okreslonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		biezace	majaatkowe			
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.5
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	696 983,79	200 883,79	496 100,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	1 794 975,36	160 000,00	1 634 975,36	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 864 382,17	1 864 382,17	1 853 858,81	2 580 027,80	289 045,79	2 290 982,01	0,00	0,00	0,00
2027	216 507,00	205 983,64	205 983,64	298 552,79	82 045,79	216 507,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	61 146,67	61 146,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:							Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:				w tym:						
			spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 2023	624 000,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	244 000,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2025	600 000,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
Zarządzenie 86/2025
z dnia 2025-11-03
- projekt -

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 748 586,45	2 580 027,80	288 552,79	61 146,67	0,00	2 939 727,26
1.a	- wydatki bieżące				2 528 505,38	289 045,79	82 045,79	61 146,67	0,00	432 238,25
1.b	- wydatki majątkowe				8 219 081,07	2 290 982,01	216 507,00	0,00	0,00	2 507 489,01
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				2 108 249,91	1 869 994,63	222 119,46	0,00	0,00	2 092 114,08
1.1.1	- wydatki bieżące				16 837,38	5 612,46	5 612,46	0,00	0,00	11 224,92
1.1.1.1	Zakup agregatu awaryjnego, pojazdu pick-up, pojazdu ATV z przyczepką - Wsparcie jednostek OSPwoj. zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych	URZĄD GMINY RABINO	2025	2027	16 837,38	5 612,46	5 612,46	0,00	0,00	11 224,92
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 091 412,53	1 864 382,17	216 507,00	0,00	0,00	2 080 889,17
1.1.2.1	Zakup agregatu awaryjnego, pojazdu pick-up, pojazdu ATV z przyczepką - Wsparcie jednostek OSPwoj. zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych	URZĄD GMINY RABINO	2025	2027	31 570,08	10 523,36	10 523,36	0,00	0,00	21 046,72
1.1.2.2	Rozbudowa infrastruktury technicznej i wiat przystankowych oraz budowa stacji ledowania pojazdów zeroemisyjnych na terenie Gminy R abino - poprawa i efekt ekologiczny	URZĄD GMINY RABINO	2025	2027	2 059 842,45	1 853 858,81	205 963,64	0,00	0,00	2 059 842,45
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 640 336,54	710 033,17	76 433,33	61 146,67	0,00	847 613,17
1.3.1	- wydatki bieżące				2 512 668,00	283 433,33	76 433,33	61 146,67	0,00	421 013,33
1.3.1.1	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rabinie	URZĄD GMINY RABINO	2008	2026	1 983 368,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.1.2	Wykonanie projektu planu ogólnego Gminy R abino - wykonanie planu ogólnego Gminy R abino	URZĄD GMINY RABINO	2024	2026	300 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.3	Ubezpieczenie mienia i OC Gmina R abino - Ubezpieczenie mienia i OC Gmina R abino	URZĄD GMINY RABINO	2025	2028	229 300,00	76 433,33	76 433,33	61 146,67	0,00	214 013,33
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 127 668,54	426 599,84	0,00	0,00	0,00	426 599,84
1.3.2.1	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rabinie	URZĄD GMINY RABINO	2008	2026	6 054 060,00	391 367,00	0,00	0,00	0,00	391 367,00
1.3.2.2	Porozumienie ze ZMiGDP w sprawie wspólnej realizacji projektu pn. Szkoły dla klimatu - Działanie na rzecz ochrony klimatu i adaptacji do zmian	URZĄD GMINY RABINO	2024	2026	73 608,54	35 232,84	0,00	0,00	0,00	35 232,84

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino na lata 2026-2029

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszącą się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rąbino za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Rąbino na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2027. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rąbino została przygotowana na lata 2026-2029.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Rąbino dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Rąbino oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Rąbino, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 5 520 000,00 zł, co stanowi 0,00% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 800 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Wartość netto	Planowany dochód
Nielep	136/4	700.000,00	700.000,00
Biała Góra	203	50.000,00	50.000,00
Biała Góra	284	30.000,00	30.000,00
Rąbino	194/17-23	283.900,00	283.900,00
Suma			1.063.900,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 1 853 858,81 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Rozbudowa infrastruktury technicznej i wiat przystankowych oraz budowa stacji ładowania pojazdów zeroemisyjnych na terenie Gminy Rąbino

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Rąbino dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Rąbino wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 11 347 297,49 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 11 347 297,49 zł. W latach 2027-2029 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Rąbino nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2027 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2027-2029 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino na lata 2026-2029.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 076 854,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 076 854,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Rąbino

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	25 630 304,00	26 857 158,00	-1 226 854,00
2027	28 498 500,00	27 924 451,00	574 049,00
2028	29 600 000,00	29 600 000,00	0,00
2029	30 100 000,00	30 100 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1 576 854,00 zł. Przychody Gminy Rąbino w 2026 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 576 854,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Rąbino obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2027. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata planowanych zobowiązań Gminy Rąbino

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]
2026	500 000,00
2027	574 049,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino na lata 2026-2029, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 1 074 049,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 574 049,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 2,62%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	574 049,00	21 869 223,19	2,62%
2027	0,00	23 698 500,00	0,00%
2028	0,00	24 400 000,00	0,00%
2029	0,00	24 800 000,00	0,00%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -518 451,07 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego

planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Rąbino zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Rąbino

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	22 976 445,19	23 644 896,26	-668 451,07	1 058 402,93
2027	28 098 500,00	26 724 451,00	1 374 049,00	1 374 049,00
2028	29 500 000,00	28 400 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2029	30 000 000,00	28 900 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Rąbino przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	2,66%	8,48%	TAK	7,51%	TAK
2027	2,46%	6,83%	TAK	7,97%	TAK
2028	0,00%	8,17%	TAK	9,31%	TAK
2029	0,00%	6,62%	TAK	7,75%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rąbino spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Rąbino planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2028. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

- W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - Rozbudowa infrastruktury technicznej i wiat przystankowych oraz budowa stacji ładowania pojazdów zeroemisyjnych na terenie Gminy Rąbino – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 619 842,45 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 803 858,81 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 155 983,64 zł;
- W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rąbinie – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 53 000,00 zł;
 - Wykonanie projektu planu ogólnego Gminy Rąbino – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 120 000,00 zł.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Sytuacja Gminy Rąbino jest stabilna. Gmina Rąbino terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy została zachowana nadwyżka bieżąca (art.242).