

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2026 ROK

Budżet Gminy Zabrodzie na 2026 rok skalkulowany został po stronie dochodów na kwotę 55.451.179,48 złotych, w tym dochody bieżące w kwocie 44.155.622,84 złotych i dochody majątkowe w kwocie 11.295.556,64 złote.

Wydatki w łącznej kwocie 54.371.179,48 złotych, w tym wydatki bieżące w kwocie 37.797.679,48 złotych oraz wydatki majątkowe w kwocie 16.573.500,00 złotych.

Nadwyżka budżetowa Gminy Zabrodzie wynosi 1.080.000,00 złotych.

Przychody budżetu Gminy wynoszą 0,00 złotych.

Rozchody budżetu w kwocie 1.080.000,00 złotych przeznacza się na spłatę:

- zaciągniętych kredytów w kwocie 900.000,00 złotych,
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 180.000,00 złotych.

Dochody

Dochody majątkowe w kwocie 11.295.556,64 złotych, w tym z tytułu dofinansowania inwestycji Programu Rządowy Fundusz Polski Ład, z przeznaczeniem na realizację zadań:

- "Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców w obrębie terenów po byłym PGR w Niegowie poprzez inwestycję drogową" kwota 2.750.000,00 złotych,
- "Budowa boiska do piłki nożnej w Zabrodku wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz zagospodarowaniem terenu" kwota 8.000.000,00 złotych,
- „Remont organów w kościele parafialnym w Niegowie” kwota 490.000,00 złotych,
- "Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029" kwota 55.556,64 złote,

Dochody bieżące w kwocie 44.155.622,84 złotych w tym:

I. Dochody własne Gminy w kwocie	- 31.135.197,08 złotych
z tytułu :	
1) Wpływów z podatków :	3.847.300,00 złotych
a) od nieruchomości	- 2.800.000,00 złotych,
b) rolnego	- 130.800,00 złotych,
c) leśnego	- 100.000,00 złotych,
d) od środków transportowych	- 160.000,00 złotych,
e) dochodowego od osób fizycznych , opłacanego w formie karty podatkowej	- 2.000,00 złotych,
f) od spadków i darowizn	- 50.000,00 złotych,
g) od czynności cywilnoprawnych	- 601.000,00 złotych,
h) wpływy z opłaty targowej	- 3.500,00 złotych,
2) Wpływów z opłat :	225.000,00 złotych
a) skarbowej	- 35.000,00 złotych,
b) eksploatacyjnej	- 10.000,00 złotych,
c) za korzystanie dzieci z przedszkola	- 50.000,00 złotych,
d) za korzystanie dzieci ze żłobka	- 130.000,00 złotych,
3) Dochodów z majątku Gminy	- 1.664.100,00 złotych,
4) Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochód Gminy	- 26.800,00 złotych,
5) Odsetki od środków finansowych gromadzonych	

na rachunkach bankowych gminy	-	26.650,00 złotych,
6) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	-	22.472.503,00 złotych,
7) Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	-	164.434,00 złote,
8) Wpływy z różnych dochodów	-	264.000,00 złotych,
9) Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych , opłaty komorniczej i kosztów upomnień	-	8.100,00 złotych,
10) Wpływy z innych lokalnych opłat	-	403.000,00 złotych,
11) Wpływy z usług opiekuńczych	-	8.000,00 złotych,
12) Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez gminę na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	-	2.025.310,08 złotych,
II. Subwencja	-	9.649.592,00 złote
- ogólna	-	9.649.592,00 złote,
III. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	-	146.000,00 złotych
IV. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych – w zakresie pomocy społecznej.		358.690,00 złotych
V. Dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminie w zakresie :	-	2.248.668,00 złotych
- Administracji publicznej	-	60.141,00 złotych
- Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	-	1 272,00 złotych
- Obrony narodowej	-	1.559,00 złotych
- Pomocy społeczna	-	56.696,00 złotych
- Rodziny	-	2.129.000,00 złotych
VI. Dotacja celowa na realizację zadań bieżących w zakresie utrzymania dróg powiatowych.	-	131.790,00 złotych
VII. Wpływ środków na realizację projektu „Premia społeczna”	-	485.685,76 złotych

Wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego i podatku od środków transportowych zostały skalkulowane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w roku 2025.

Natomiast pozostałe dochody własne zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane ich wykonanie w roku bazowym.

Wydatki

Wydatki na 2026 rok w kwocie 54.371.179,48 złotych skalkulowane zostały w oparciu o przewidywane możliwości ich realizacji w taki sposób, aby zapewnić bieżące funkcjonowanie Urzędu Gminy i innych jednostek samorządowych realizujących zadania własne i zlecone na rzecz mieszkańców Gminy, wynikające z ustawy o samorządzie gminnym oraz w miarę możliwości wydatki inwestycyjne.

Wydatki bieżące.

Ze środków na bieżące funkcjonowanie jednostek organizacyjnych Gminy będą finansowane wydatki dotyczące, między innymi:

- izb rolniczych w kwocie 2.616,00 złotych na wpłaty 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego w kwocie 1.962,00 złotych,
- dostarczania wody w kwocie 310.350,00 złotych z przeznaczeniem na bieżące funkcjonowanie stacji uzdatniania wody wraz z siecią wodociągową,
- transportu i łączności w kwocie 699.790,00 złotych na bieżące utrzymanie dróg, odśnieżanie i oznakowanie,
- gospodarki mieszkaniowej w kwocie 132.500,00 złotych na pokrycie kosztów utrzymania budynku będącego w zarządzie gminy, opracowanie decyzji o warunkach zabudowy,
- działalności usługowej w kwocie 165.000,00 złotych w związku z planami zagospodarowania przestrzennego;
- informatyki w kwocie 36.000,00 złotych z przeznaczeniem obsługą informatyczną w gminie;
- administracji publicznej w kwocie 5.540.340,70 złotych. W ramach tych wydatków będzie funkcjonował Urząd Gminy realizując zadania własne i zlecone, wykonywana będzie obsługa finansowa szkół, opłacana będzie Rada Gminy, zostaną sfinansowane wydatki związane z promocją Gminy oraz wypłatami wynagrodzeń dla sołtysów za udział w posiedzeniach Rady Gminy. Ponadto w tym dziale zostały zaplanowane wydatki związane z zatrudnionymi pracownikami realizujące zadania z zakresu dostarczania wody oraz z zakresu gospodarki ściekowej i ochrony wód;
- urzędów naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa w kwocie 1.272,00 złotych jako zadanie zlecone na prowadzenie i aktualizacje stałego rejestru wyborców;
- obrony narodowej w kwocie 1.559,00 złotych na informowanie poborowych;
- bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej w kwocie 235.928,72 złote na zarządzanie kryzysowe oraz funkcjonowanie dwóch jednostek Ochotniczych Straży Pożarnej;
- obsługi długu publicznego (odsetki od kredytów i pożyczek) w kwocie 500.000,00 złotych,
- różnych rozliczeń w kwocie 197.000,00 złotych z przeznaczeniem na prowizje i opłaty bankowe a także rezerwy ogólne i celowe;
- oświaty i wychowania wydatki bieżące w kwocie 19.481.602,00 złote. W ramach tych wydatków będą funkcjonowały trzy szkoły podstawowe oraz cztery oddziały zerowe, 4 oddziały przedszkola, dowożenie uczniów do szkół oraz dotacja podmiotowa dla Niepublicznego Przedszkola „Zaczarowany Ołówek” w Zabrodziu. Ponadto w ramach tej kwoty zapewniono środki na doskonalenie zawodowe dla nauczycieli, fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz na awanse zawodowe dla nauczycieli;
- ochrony zdrowia w kwocie 146.000,00 złotych, w tym na przeciwdziałanie alkoholizmowi 144.000,00 złotych oraz na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii 2.000,00 złotych;
- pomocy społecznej w kwocie 3.176.955,66 złotych. Zapewnia się między innymi środki na opłaty za pobyt podopiecznych w DPS kwota 375.000,00 złotych, przeciwdziałanie przemocy w rodzinie kwota 7.500,00 złotych, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia w kwocie 20.000,00 złotych, zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze kwota 56.000,00 złotych, zasiłki stałe 206.000,00 złotych, funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej kwota 1.663.771,00 złote, usługi opiekuńcze kwota 386.207,70 złotych, dożywianie uczniów kwota 58.190,00 złotych oraz pozostała działalność 5.296,00 złote, realizacja grantu kwota 398.990,96 złotych;
- zadania w zakresie polityki społecznej w kwocie 277.519,62 złotych;
- pomocy materialnej dla uczniów i stypendia w kwocie 25.700,00 złotych;
- rodziny w kwocie 3.510.573,70 złotych, w ramach tego działu będą realizowane wydatki na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego -zadanie zlecone w wysokości 2.189.920,00 złotych, kartę dużej rodziny- zadanie zlecone 200,00 złotych, wspieranie rodziny w kwocie

68.314,70 złotych, rodziny zastępcze w kwocie 260.000,00 złotych, składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 32.000,00 złotych, system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w kwocie 436.639,00 złotych;

- gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w kwocie 3.124.010,08 złotych, z przeznaczeniem na bieżące funkcjonowanie gminnej oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacyjnej w kwocie 499.700,00 złotych, gospodarkę odpadami komunalnymi w kwocie 2.025.310,08 złotych, oczyszczanie miast i wsi w kwocie 39.000,00 złotych, oświetlenie ulic w kwocie 431.000,00 złotych, wydatki na ochronę środowiska w kwocie 3.000,00 złotych, pozostałe wydatki związane z gospodarką odpadami w kwocie 33.000,00 złotych, nazewnictwo ulic, odbiór, transport i utylizację padliny z terenu gminy w kwocie 93.000,00 złotych;
- kultury i ochrona dziedzictwa narodowego to kwota 577.000,00 złotych z przeznaczeniem na dotacje dla Gminnego Centrum Kultury i Czytelnictwa oraz zarządzanie GCKiC;
- kultury fizycznej w kwocie 177.500,00 złotych - zaplanowano wydatki na bieżące utrzymanie boiska Orlik oraz organizację szkolnych zawodów sportowych.

W 2026 roku zaplanowano udzielenie dotacji:

- podmiotowej dla Gminnego Centrum Kultury i Czytelnictwa w Zabrodziu w kwocie 447.000,00 złotych,
- celowej dla Urzędu Miasta i Gminy Wyszaków w kwocie 9.051,60 złotych,
- podmiotowej dla jednostki nienależącej do sektora finansów publicznych dla Przedszkola Niepublicznego „Zaczarowany Ołówek” w Zabrodziu w kwocie 900.000,00 złotych,
- celową dla mieszkańców gminy w kwocie 60.000,00 złotych,
- celową dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. Trójcy w Niegowie w kwocie 490.000,00 złotych,

Wydatki majątkowe

Poza wydatkami bieżącymi w budżecie Gminy Zabrodzie na 2026 rok zaplanowano środki w kwocie 16.573.500,00 złotych na zadania inwestycyjne, tj. 30,48 % wydatków ogółem.

W ramach wydatków majątkowych będą realizowane zadania:

- Budowa stacji uzdatniania i ujęcia wody w miejscowości Obręb w kwocie 30.000,00 złotych,
- Budowa studni numer 6 w miejscowości Niegów w kwocie 50.000,00 złotych,
- Budowa wodociągu Anastazew – Podgać w kwocie 2.100.000,00 złotych,
- Modernizacja i rozbudowa sieci wodociągowej w gminie Zabrodzie w kwocie 100.000,00 złotych,
- Modernizacja sieci kanalizacyjnej w kwocie 30.000,00 złotych,
- Dotacja celowa na dofinansowanie realizacji przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 60.000,00 złotych,
- Budowa drogi gminnej w miejscowości Mościska w kwocie 20.000,00 złotych,
- Budowa drogi gminnej w miejscowości Choszczowe w kwocie 30.000,00 złotych,
- Budowa drogi gminnej w miejscowości Zabrodzie w kwocie 50.000,00 złotych,
- Budowa drogi w miejscowości Młynarze w kwocie 20.000,00 złotych,
- Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców w obrębie terenów po byłym PGR w Niegowie poprzez inwestycję drogową w kwocie 2.300.000,00 złotych,
- Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściu dla pieszych przy węźle Niegów w kwocie 510.000,00 złotych,
- Rozbudowa drogi gminnej Choszczowe- Kiciny w kwocie 20.000,00 złotych,
- Rozbudowa drogi gminnej Choszczowe – Kiciny- etap II w kwocie 50.000,00 złotych,
- Rozbudowa drogi gminnej Zabrodzie-Adelin- Lipiny-Dębinki w kwocie 50.000,00 złotych,
- Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 440620W Dębinki-Jarzębia Łąka w kwocie 20.000,00

złotych,

- Rewitalizacja budynku w Mostówce w kwocie 100.000,00 złotych,
- Zakup gruntów na terenie gminy Zabrodzie w kwocie 100.000,00 złotych,
- Zakup gruntów pod drogi gminne w kwocie 20.000,00 złotych,
- Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029 w kwocie 523.500,00 złotych,
- Termomodernizacja trzech budynków szkolnych w gminie Zabrodzie w kwocie 1.100.000,00 złotych,
- Modernizacja i rozbudowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Zabrodzie w kwocie 80.000,00 złotych,
- Remont organów w kościele parafialnym w Niegowie- dotacja dla Parafii w kwocie 490.000,00 złotych,
- Budowa boiska do piłki nożnej w Zabrodziu wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz zagospodarowaniem terenu w kwocie 8.720.000,00 złotych.

Ponadto w budżecie Gminy na 2026 rok zapisana została rezerwa ogólna w kwocie 85.000,00 złotych na ewentualne uzupełnienia wydatków zaplanowanych zbyt oszczędnie oraz rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 100.000,00 złotych.