

Projekt

z dnia 17 listopada 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY WIERCHOSŁAWICE**

z dnia 2025 r.

Uchwała Budżetowa Gminy Wierchosławice na rok 2026

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

§ 1. Ustala się dochody budżetu na rok 2026 w łącznej kwocie 85 234 782,22 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące: 68 934 841,53 zł;
- 2) dochody majątkowe: 16 299 940,69 zł;
- zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu na rok 2026 w łącznej kwocie 87 951 169,84 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące: 66 808 658,27 zł;
- 2) wydatki majątkowe: 21 142 511,57 zł
- zgodnie z załącznikiem nr 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu na kwotę 2 716 387,62 zł, który zostanie pokryty z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 2 716 387,62 zł.

2. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie 4 187 594,42 zł i rozchody budżetu w łącznej kwocie 1 471 206,80 zł

– zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 4. Tworzy się:

- 1) rezerwę ogólną budżetu w kwocie 91 000,00 zł.
- 2) rezerwę celową w wysokości 155 000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego,

§ 5. Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- 1) dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii
– zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały;
- 2) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami
- zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały;
- 3) informację o dochodach odprowadzanych do budżetu państwa z zadań zleconych
- zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały;
- 4) dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

- zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały;

5) dochody z tytułu opłat realizowanych zgodnie z ustawą prawo ochrony środowiska oraz wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2026 roku

- zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały;

§ 6. 1. Wydatki budżetu na 2026 rok obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę – 486 918,76 zł, w tym ze środków z art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 21 lutego 2014 roku o funduszu sołeckim (Dz.U. z 2014 roku, poz.301) - na łączną kwotę 486 918,76 zł

– zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 7. Wydatki budżetu gminy obejmują planowane kwoty dotacji udzielane w roku 2026 – jak w załączniku nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 8. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Wierzchosławice do dokonywania innych zmian wydatków budżetu niż zmiany wynikające z art. 257 pkt 3 uofp w granicach działu wydatków.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Wierzchosławice do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 9. W zakresie wykonania budżetu na 2026 rok upoważnia się Wójta Gminy Wierzchosławice do:

a) zaciągania w roku 2026 kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu, z których stan zadłużenie w trakcie roku nie może przekroczyć limitu 6 000 000,00 zł.

b) lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunku w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu.

§ 10. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wierzchosławice.

§ 11: Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Małopolskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Dawid Mocny

Załącznik nr 1 do uchwały nr

Rady Gminy Wierzchosławice

z dnia 2025 r.

PLANOWANE DOCHODY BUDŻETU GMINY WIERZCHOSŁAWICE NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
bieżące				
020			Leśnictwo	5 000,00
	02001		Gospodarka leśna	5 000,00
		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	5 000,00
600			Transport i łączność	1 635 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 635 000,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 635 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	669 095,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	645 758,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 410,00
		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	507 348,00
		0830	Wpływy z usług	136 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	23 337,00
		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	23 337,00
750			Administracja publiczna	107 178,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	107 178,00
		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	107 176,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 250,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 250,00
		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	2 250,00
752			Obrona narodowa	98 400,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	400,00
		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	400,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	98 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	98 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	46 451 140,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 168 567,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 864 610,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	76 021,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	115 261,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	72 675,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	40 000,00

	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 001 659,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 440 266,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	844 858,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	5 939,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	135 596,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	51 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	524 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	637 474,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 866,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	44 100,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	320 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	222 508,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	34 643 440,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	34 206 146,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	437 294,00
758			Różne rozliczenia	9 777 286,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	9 777 286,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 777 286,00
801			Oświata i wychowanie	1 092 685,40
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	77 675,40
	80104		Przedszkola	408 300,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	80 300,00
		0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	272 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	56 000,00
	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	606 710,00
		0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	606 710,00
	80195		Pozostała działalność	77 675,40
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	77 675,40
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	73 356,65
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	4 318,75
852			Pomoc społeczna	885 002,20
	85202		Domy pomocy społecznej	8 400,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	8 400,00
	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	37 753,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	37 753,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	139 382,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	139 382,00
	85216		Zasiłki stałe	422 462,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	422 462,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	142 935,00

	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	2 680,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	140 255,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	40 867,00
	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	40 867,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	57 992,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	57 992,00
85295		Pozostała działalność	29 211,20
	0830	Wpływy z usług	24 799,20
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 412,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	729 000,53
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	729 000,53
85395		Pozostała działalność	729 000,53
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	729 000,53
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	645 934,70
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	83 065,83
855		Rodzina	3 997 739,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	180 576,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 976 530,00
	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	2 931 530,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	45 000,00
85504		Wspieranie rodziny	17 340,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	17 340,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	34 854,00
	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	34 854,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	969 015,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	180 576,00
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	57 066,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	593 424,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	137 949,00

		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	149 011,32
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	31 564,68
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 440 065,40
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	126 872,40
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 310 093,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 310 093,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	126 872,40
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	126 872,40
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	107 841,55
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	19 030,85
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 100,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 100,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	45 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	45 000,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	45 000,00
bieżące razem:				68 934 841,53
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				1 114 124,33
majątkowe				
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 878 225,54
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 707 583,04
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 707 583,04
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 707 583,04
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 707 583,04
	01095		Pozostała działalność	170 642,50
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	170 642,50
600			Transport i łączność	271 957,14
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	271 957,14
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	271 957,14
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	271 957,14
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	271 957,14
630			Turystyka	1 295 360,00

		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 295 360,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 295 360,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 295 360,00
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 295 360,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	3 811 713,83
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 461 713,83
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 811 713,83
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 461 713,83
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	350 000,00
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 461 713,83
752		Obrona narodowa	4 000 000,00
	75281	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	4 000 000,00
	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 000 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	20 000,00
	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	20 000,00
801		Oświata i wychowanie	1 966 644,05
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 966 644,05
	80101	Szkoły podstawowe	181 644,05
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	181 644,05
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	181 644,05
	80195	Pozostała działalność	1 785 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 785 000,00
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 785 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 000 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 000 000,00
	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 000 000,00
926		Kultura fizyczna	1 056 040,13
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	385 493,65
	92601	Obiekty sportowe	670 546,48

	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	670 546,48
	92695	Pozostała działalność	385 493,65
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	385 493,65
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	385 493,65
majątkowe razem:			16 299 940,69
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			9 088 751,71
Ogółem:			85 234 782,22
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			10 202 876,04

Przewodniczący Rady Gminy

Dawid Mocny

Załącznik nr 2 do uchwały nr
Rady Gminy Wierzchosławice
z dnia2025 r.

PLANOWANE WYDATKI BUDŻETU GMINY WIERZCHOSŁAWICE NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	z tego:					z tego:					Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	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	obciążenia długie	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			zakup i objęcie akcji i udziałów		
								wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	wydatki na cele inwestycyjne											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
010			Rolnictwo i leśnictwo	3 016 958,61	666 752,37	666 752,37	0,00	666 752,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 206,24	2 350 206,24	2 008 921,24	0,00	0,00	0,00	
01008			Mełnieracje wodne	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01020			Łaży rolnicze	20 702,37	20 702,37	20 702,37	0,00	20 702,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01044			Infrastruktura sanitarystyczna	2 544 971,24	536 050,00	536 050,00	0,00	536 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 008 921,24	2 008 921,24	2 008 921,24	0,00	0,00	0,00	
01095			Pozostała działalność	341 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341 285,00	341 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
400			Wytworzenie i zaspokajanie w części elektrycznej, gaz i wodę	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00	
40095			Pozostała działalność	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00	
600			Transport i łączność	5 828 382,29	4 762 000,00	3 562 000,00	0,00	3 562 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 382,29	1 066 382,29	411 154,87	0,00	0,00	0,00	
60004			Lokalne transport zbiorowy	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60013			Drugi publiczne wodowódne	355 227,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355 227,42	355 227,42	0,00	0,00	0,00	0,00	
60014			Drugi publiczne powiatowe	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60016			Drugi publiczne gminne	3 542 000,00	3 542 000,00	3 542 000,00	0,00	3 542 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60017			Drugi wewnętrzne	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	0,00	
60020			Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	411 154,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411 154,87	411 154,87	411 154,87	0,00	0,00	0,00	
630			Turystyka	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
63003			Zadania w zakresie opowiadania	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
700			Gospodarka mieszkaniowa	5 485 951,31	861 740,00	861 740,00	2 500,00	859 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 624 211,31	4 624 211,31	4 554 211,31	0,00	0,00	0,00	
70003			Gospodarka grunostaw i nieruchomości	5 475 351,31	851 140,00	851 140,00	2 500,00	848 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 624 211,31	4 624 211,31	4 554 211,31	0,00	0,00	0,00	
70007			Gospodowanie mieszkaniowym zasobem gminy	10 600,00	10 600,00	10 600,00	0,00	10 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710			Działalność usługowa	601 150,00	601 150,00	601 150,00	350 000,00	251 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
71004			Plany zagospodarowania przestrzennego	510 000,00	510 000,00	510 000,00	350 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wydatki ogółem:	87 951 185,84	66 808 658,27	54 718 083,14	36 552 241,89	18 165 841,25	5 142 066,00	5 169 598,26	1 156 781,81	51 778,06	570 349,00	21 142 511,57	21 093 511,57	11 401 977,86	49 000,00	0,00
-----------------	------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	-----------	------------	---------------	---------------	---------------	-----------	------

Załącznik nr 3 do uchwały nr

Rady Gminy Wierzchosławice

z dnia.....2025 r.

PLANOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE GMINY WIERZCHOSŁAWICE NA 2026 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	2 350 206,24
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 008 921,24
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 707 583,04
			Modernizacja i rozwój systemów zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Wierzchosławice	1 707 583,04
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	301 338,20
			Modernizacja i rozwój systemów zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Wierzchosławice	301 338,20
	01095		Pozostała działalność	341 285,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	341 285,00
			Remont drogi gminnej K202531 Bogumiłowice - Kąt	341 285,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	49 000,00
	40095		Pozostała działalność	49 000,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	49 000,00
			Wniesienie wkładu do Wierzchosławickiej Spółdzielni Energetycznej	49 000,00
600			Transport i łączność	1 066 382,29
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	355 227,42
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	355 227,42
			Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 975 poprzez budowę ścieżki pieszo-rowerowej wraz z budową i przebudową infrastruktury technicznej od odc. ref. 100 km 0+686,00 do odc. ref. 110 km 0+332,00 strona lewa	355 227,42
	60014		Drogi publiczne powiatowe	300 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
			Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż drogi powiatowej nr 1347K relacji Mikołajowice - Bogumiłowice w m. Bogumiłowice na działce nr 168	159 500,00
			Budowa chodnika wraz z odwodnieniem i poszerzeniem jezdni wzdłuż drogi powiatowej nr 1343K Niwka-Bobrowniki Małe w miejscowości Rudka i Bobrowniki Małe- etap VI	100 000,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika dla pieszych wzdłuż drogi powiatowej nr 1347 K relacji Mikołajowice-Bogumiłowice w m. Bogumiłowice na działce nr 168	40 500,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	411 154,87
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	271 957,14
			Wymiana i budowa infrastruktury przystankowej na terenie Gminy Wierzchosławice w celu poprawy jakości komunikacji	271 957,14
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	139 197,73
			Wymiana i budowa infrastruktury przystankowej na terenie Gminy Wierzchosławice w celu poprawy jakości komunikacji	139 197,73
630			Turystyka	1 600 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 600 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 295 360,00
			Kompleks turystyczny Dwudniaki w Gminie Wierzchosławice	1 295 360,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	304 640,00
			Kompleks turystyczny Dwudniaki w Gminie Wierzchosławice	304 640,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 624 211,31
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 624 211,31
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00

			Budowa windy zewnętrznej przy budynku byłej Szkoły Podstawowej w Bogumiłowicach	70 000,00
	6057		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 461 713,83
			Budowa Park & Ride w Bogumiłowicach na terenie Gminy Wierchosławice	2 025 656,60
			Budowa parkingu wraz z zagospodarowaniem terenu przy Urzędzie Gminy w Wierchosławicach	1 436 057,23
	6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 092 497,48
			Budowa Park & Ride w Bogumiłowicach na terenie Gminy Wierchosławice	357 468,81
			Budowa parkingu wraz z zagospodarowaniem terenu przy Urzędzie Gminy w Wierchosławicach	735 028,67
752			Obrona narodowa	4 000 000,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	4 000 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000 000,00
			Budowa magazynu OC w miejscowości Bogumiłowice- etap II	700 000,00
			Budowa magazynu OC w miejscowości Gosławice- etap II	550 000,00
			Budowa magazynu OC w miejscowości Komorów - etap II	450 000,00
			Budowa magazynu OC w miejscowości Łętowice - etap II	700 000,00
			Budowa magazynu OC w miejscowości Mikołajowice- etap II	300 000,00
			Budowa magazynu OC w miejscowości Rudka- etap II	550 000,00
			Budowa magazynu OC w miejscowości Wierchosławice- etap II	750 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	601 838,34
	75412		Ochotnicze straże pożarne	601 838,34
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	381 838,34
			Przebudowa i rozbudowa budynku Domu Ludowego w Bobrownikach Małych	333 333,34
			Remont budynku Domu Ludowego w Bobrownikach Małych - dokumentacja projektowa	48 505,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	220 000,00
			Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Rudce	200 000,00
			Utrzymanie gotowości bojowej - dofinansowanie do sprzętu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Mikołajowicach	20 000,00
801			Oświata i wychowanie	2 313 698,90
	80101		Szkoły podstawowe	213 698,90
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	181 644,05
			Zwiększenie dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami w placówkach szkolnych Gminy Wierchosławice	181 644,05
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 054,85
			Zwiększenie dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami w placówkach szkolnych Gminy Wierchosławice	32 054,85
	80195		Pozostała działalność	2 100 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 785 000,00
			Termomodernizacja budynku "Małej Szkoły" w Wierchosławicach wraz z dostosowaniem do przepisów P.POŻ.	1 785 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	315 000,00
			Termomodernizacja budynku "Małej Szkoły" w Wierchosławicach wraz z dostosowaniem do przepisów P.POŻ.	315 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 580 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 580 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 580 000,00
			Termomodernizacja wraz z remontem budynku CKWP	2 500 000,00
			Wykonanie dokumentacji projektowej na modernizację Domu Ludowego w Sieciechowicach	80 000,00
926			Kultura fizyczna	1 957 174,49
	92601		Obiekty sportowe	1 341 092,95
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 341 092,95

		Budowa boiska wielofunkcyjnego typu ORLIK w m. Wierchosławice na dz. 1007/4	1 341 092,95
92695		Pozostała działalność	616 081,54
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	102 090,00
		Opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej zagospodarowania lewego brzegu rzeki Dunajec w pobliżu boiska LKS Wierchosławice - Ostrów	102 090,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	385 493,65
		Budowa i modernizacja stref rekreacji na terenie Gminy Wierchosławice- poprawa dostępu do małej infrastruktury publicznej	385 493,65
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	128 497,89
		Budowa i modernizacja stref rekreacji na terenie Gminy Wierchosławice- poprawa dostępu do małej infrastruktury publicznej	128 497,89
Razem			21 142 511,57

Przewodniczący Rady Gminy

Dawid Mocny

Załącznik nr 4 do uchwały nr

Rady Gminy Wierzchosławice

z dnia.....2025 r.

**PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY WIERZCHOSŁAWICE NA
2026 ROK**

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			4 187 594,42
1	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	4 187 594,42
Rozchody ogółem:			1 471 206,80
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 471 206,80

Przewodniczący Rady Gminy

Dawid Mocny

Załącznik nr 5 do uchwały nr

Rady Gminy Wierchosławice

z dnia.....2025 r.

**DOCHODY Z OPŁAT Z TYTUŁU ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH
I WYDATKI BUDŻETU NA REALIZACJĘ ZADAŃ UJĘTYCH W GMINNYM PROGRAMIE
PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ GMINNYM
PROGRAMIE PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII**

Dochody			
Dział	Rozdział	Treść	Plan
756	75618	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	222 508,00
		Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 866,00
Ogółem			273 374,00
Wydatki			
Dział	Rozdział	Treść	Plan
Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii			
851	85153	1. Monitorowanie problematyki narkomanii oraz innych problemów społecznych na terenie gminy, opracowanie diagnozy problemów alkoholowych w Gminie, zorganizowanie programu profilaktycznego dla młodzieży, rodziców i nauczycieli z zakresu problematyki narkomanii i środków psychoaktywnych	5 000,00
		2. Zakup usługi pozostałych	1 000,00
Razem			6 000,00
Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych			
851	85154	1. Wydatki na diety dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	42 000,00
		2. Składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy, PPK	10 000,00
		3. Wynagrodzenia w ramach zawartych umów zleceń, pełnomocnika, psychologa prowadzącego punkt konsultacyjny, wychowawców w świetlicach socjoterapeutycznych oraz osób prowadzących szkolenia	40 800,00
		4. Zakup materiałów i towarów niezbędnych dla potrzeb realizacji Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	6 754,00
		5. Wydatki na programy profilaktyczne, organizację wypoczynku letniego i zimowego dla dzieci z elementami programu profilaktycznego, organizowanie i finansowanie różnych form spędzania wolnego czasu w miejscu zamieszkania, opłaty sądowe za wnioski o skierowanie na leczenie odwykowe, opłaty za badanie biegłych i wydanie opinii	8 954,00
		6. Działalność na rzecz dzieci i młodzieży – organizacja półkolonii, organizacja Trzeciej Ligi Debat Oksfordzkich	108 000,00
Razem			216 508,00
851	85154	1. Zakup materiałów i wyposażenia ze środków pochodzących z opłat od napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml	25 433,00
		2. Zakup pozostałych usług ze środków pochodzących z opłat od napojów alkoholowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml	25 433,00

Razem	50 866,00
Ogółem	273 374,00

Przewodniczący Rady Gminy

Dawid Mocny

Załącznik nr 6 do uchwały nr
Rady Gminy Wierchosławice
z dnia.....2025 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 r.

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota	z tego:	
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe
750			Administracja publiczna	107 176,00	107 176,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	107 176,00	107 176,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	107 176,00	107 176,00	0,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 250,00	2 250,00	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 250,00	2 250,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 250,00	2 250,00	0,00
752			Obrona narodowa	400,00	400,00	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	400,00	400,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	400,00	400,00	0,00
852			Pomoc społeczna	47 959,00	47 959,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 680,00	2 680,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 680,00	2 680,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	40 867,00	40 867,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	40 867,00	40 867,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	4 412,00	4 412,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 412,00	4 412,00	0,00
855			Rodzina	2 966 384,00	2 966 384,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 931 530,00	2 931 530,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 931 530,00	2 931 530,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	34 854,00	34 854,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	34 854,00	34 854,00	0,00

			związkom powiatowo-gminnym) ustawami			
Razem:				3 124 169,00	3 124 169,00	0,00

Wydatki

Dzia l	Rozdzia l	§/grupa	Nazwa	Wydatki ogółem	z tego:								
					Wydatki bieżące	z tego:					Wydatki majątkowe	z tego:	
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
							wynagrodzenia i składki od nich naliczone	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
750			Administracja publiczna	107 176,00	107 176,00	107 176,00	107 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy województwa	107 176,00	107 176,00	107 176,00	107 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 250,00	2 250,00	2 250,00	2 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 250,00	2 250,00	2 250,00	2 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752			Obrona narodowa	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	47 959,00	47 959,00	45 319,00	40 867,00	4 452,00	0,00	2 640,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 680,00	2 680,00	40,00	0,00	40,00	0,00	2 640,00	0,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	40 867,00	40 867,00	40 867,00	40 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	4 412,00	4 412,00	4 412,00	0,00	4 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	2 966 384,00	2 966 384,00	384 669,00	349 815,00	34 854,00	0,00	2 581 715,00	0,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 931 530,00	2 931 530,00	349 815,00	349 815,00	0,00	0,00	2 581 715,00	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	34 854,00	34 854,00	34 854,00	0,00	34 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:				3 124 169,00	3 124 169,00	539 814,00	500 108,00	39 706,00	0,00	2 584 355,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Gminy

Dawid Mocny

Załącznik nr 7 do uchwały nr
Rady Gminy Wierchosławice
z dnia.....2025 r.

**INFORMACJA O DOCHODACH ODPROWADZANYCH DO BUDŻETU PAŃSTWA
Z ZADAŃ ZLECONYCH**

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan
750			Administracja publiczna	30,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	30,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	30,00
855			Rodzina	90 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	90 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	18 000,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	72 000,00
Razem:				90 030,00

Przewodniczący Rady Gminy

Dawid Mocny

Załącznik nr 8 do uchwały nr

Rady Gminy Wierchosławice

z dnia.....2025 r.

**DOCHODY Z OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ WYDATKI
NA POKRYCIE KOSZTÓW FUNKCJONOWANIA SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI
KOMUNALNYMI**

Dział	Rozdział	Treść	Dochody	Wydatki
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 310 093,00	
	90002	Gospodarka odpadami	3 310 093,00	
		<i>dochody bieżące, w tym:</i>	3 310 093,00	
		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (§0490)	3 310 093,00	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		3 310 093,00
	90002	Gospodarka odpadami		3 310 093,00
		<i>wydatki bieżące, w tym:</i>		3 310 093,00
		1. wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:		3 307 093,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczone		284 616,00
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		3 022 477,00
		2. świadczenia na rzecz osób fizycznych		3 000,00
Razem			3 310 093,00	3 310 093,00

Przewodniczący Rady Gminy

Dawid Mocny

Załącznik nr 9 do uchwały nr

Rady Gminy Wierzchosławice

z dnia.....2025 r.

**WYKAZ ZADAŃ JEDNOSTEK POMOCNICZYCH GMINY WIERZCHOSŁAWICE
REALIZOWANYCH W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W 2026 ROKU**

Lp.	Solectwo	Klasyfikacja		Treść przedsięwzięcia	Kwota
		Dział	Rozdział		
1	Bobrowniki Małe				53 702,30
1		700	70005	Zakup środków czystości i ochrony roślin	300,00
2		700	70005	Remont kuchni	14 702,30
3		750	75095	Opłata strony internetowej	800,00
4		900	90004	Koszenie terenów zielonych	8 500,00
5		900	90004	Przegląd traktorka, podkaszarki	1 000,00
6		900	90004	Usunięcie drzew	7 500,00
7		900	90004	Nasadzenie krzewów ozdobnych i malej architektury	1 700,00
8		900	90095	Zakup fotokomórki	500,00
9		900	90095	Wymiana barierek i remont murków na mostku	9 100,00
10		921	92105	Dofinansowanie imprez okolicznościowych (Dzień Babci i Dziadka, Dzień Kobiet, Dzień Bobra, Bal Andrzejkowy, Święto Niepodległości)	6 000,00
11		926	92601	Remont i drobne naprawy na placach zabaw	1 800,00
12		926	92601	Wyrównanie terenu obok placu zabaw w Dobczycach	1 800,00
2	Bogumiłowice				53 702,30
1		700	70005	Utrzymanie porządku w Domu Ludowym	2 500,00
2		700	70005	Zakup wyposażenia do Domu Ludowego	2 000,00
3		700	70005	Remont Domu Ludowego	1 000,00
4		750	75095	Opłata za łącze Internetowe w Domu Ludowym	500,00
5		754	75412	Utrzymanie gotowości bojowej OSP Bogumiłowice	3 000,00
6		900	90004	Nasadzenia na terenie Solectwa	500,00
7		900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	13 000,00
8		900	90095	Poprawa stanu i wyglądu zbiornika wodnego	15 000,00
9		900	90095	Wymiana balustrad na mostku nad zbiornikiem wodnym	10 000,00
10		921	92105	Pobudzanie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	2 000,00
11		921	92195	Zakup książek do biblioteki w Bogumiłowicach	1 000,00
12		926	92601	Utrzymanie placu zabaw	3 202,30

3	Gosławice				29 106,65
1		700	70005	Fundusz remontowy	2 500,00
2		754	75412	Utrzymanie gotowości bojowej OSP Gosławice	9 606,65
3		900	90004	Wykazanie terenów zielonych	3 000,00
4		921	92105	Fundusz rekreacyjno-kulturalny (integracja mieszkańców, wspieranie aktywności społecznej i budowanie więzi międzypokoleniowej poprzez organizację wydarzeń kulturalnych i rekreacyjnych)	6 000,00
5		926	92601	Zakup materiałów do wykonania nawodnienia boiska sportowego	8 000,00
4	Komorów				42 747,03
1		700	70005	Doposażenie kuchni	8 000,00
2		700	70005	Środki czystości	1 000,00
3		750	75095	Abonament Internetowy	1 000,00
4		900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	7 300,00
5		900	90004	Naprawa, konserwacja sprzętu, kosiarki, traktorka	1 937,00
6		900	90095	Zakup kamery	1 000,00
7		900	90095	Cele gospodarcze, bieżące naprawy, zakup choinki	2 010,03
8		921	92105	Piknik Rodzinny, Dzień Seniora, Choinka dla dzieci	14 000,00
9		926	92601	Doposażenie siłowni	1 500,00
10		926	92601	Naprawa, konserwacja placu zabaw	5 000,00
5	Kępa Bogumiłowicka				40 867,45
1		750	75095	Zakup namiotu z nadrukiem "Sołectwo Kępa Bogumiłowicka" 3 x 6	3 100,00
2		750	75095	Roll-up z logiem Sołectwa	350,00
3		750	75095	Oплата abonamentowa za Internet w świetlicy wiejskiej	967,45
4		900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	5 500,00
5		900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	1 500,00
6		900	90004	Utrzymanie terenów zielonych	500,00
7		921	92105	Organizacja Mikołajek grudzień 2026 - sala zabaw Rajtek	4 500,00
8		921	92105	Organizacja pikniku rodzinnego dla mieszkańców Kępy Bogumiłowickiej	7 500,00
9		921	92195	Zakup ławek piknikowych 6 kompletów (stół i dwie ławki)	3 900,00
10		921	92195	Zakup leżaków z nadrukiem Sołectwa - 10 szt.	1 500,00
11		926	92601	Naprawa ławek na terenie boiska	1 750,00
12		926	92601	Remont placu zabaw na Kępie Bogumiłowickiej	9 000,00
13		926	92601	Naprawa ławek na terenie boiska	800,00
6	Mikołajowice				53 702,30
1		754	75412	Utrzymanie gotowości bojowej - dofinansowanie do sprzętu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Mikołajowicach	20 000,00

2		900	90004	Utrzymanie terenów zielonych oraz placu zabaw	11 000,00
3		900	90004	Utrzymanie terenów zielonych oraz placu zabaw	2 900,00
4		900	90004	Utrzymanie terenów zielonych oraz placu zabaw	1 100,00
5		921	92105	Organizacja Dnia Dziecka i Pikniku Rodzinnego wraz ze Szkołą Podstawową im. M. Kopernika w Mikołajowicach	1 000,00
6		921	92105	Dofinansowanie uroczystości "Apel poległych" w Mikołajowicach - usługa cateringowa	1 500,00
7		921	92105	Organizacja Dnia Dziecka i Pikniku Rodzinnego wraz ze Szkołą Podstawową im. M. Kopernika w Mikołajowicach	3 000,00
8		921	92195	Zakup książek do biblioteki w Mikołajowicach	500,00
9		926	92601	Utrzymanie placu zabaw na terenie sołectwa Mikołajowice	8 702,30
10		926	92605	Rozwój kultury fizycznej - organizacja zawodów sportowo-rekreacyjnych - XIX memoriał im. Władysława Kocąba	2 000,00
11		926	92605	Rozwój kultury fizycznej - organizacja zawodów sportowo-rekreacyjnych - XIX memoriał im. Władysława Kocąba	2 000,00
7	Ostrów				37 269,40
1		700	70005	Doposażenie oraz modernizacja świetlicy wiejskiej w Ostrowie	12 000,00
2		921	92105	Organizowanie i koordynowanie inicjatyw i przedsięwzięć kulturowych i społecznych oraz wpływające na wzrost aktywności mieszkańców	15 569,40
3		926	92601	Doposażenie placu zabaw w Ostrowie	9 700,00
8	Rudka				47 633,94
1		700	70005	Zakup nagłośnienia do Domu Ludowego	10 000,00
2		700	70005	Zakup dwóch kuchenek gazowych do kuchni	5 000,00
3		754	75412	Remont remizy OSP w Rudce	11 500,00
4		900	90004	Koszenie terenów zielonych oraz placów zabaw na terenie sołectwa Rudka	7 000,00
5		900	90004	Zakup części eksploatacyjnych do kosiarek spalinowych	1 500,00
6		926	92601	Modernizacja i remont placu zabaw w Rudce	10 133,94
7		926	92601	Zakup i wymiana splóczek w budynku ogólnodostępnym LZS Rudka	2 500,00
9	Sieciechowice				20 782,79
1		600	60016	Wyźwirowanie drogi	2 000,00
2		700	70005	Audyt energetyczny Domu Ludowego	2 000,00
3		900	90004	Koszenie i utrzymanie terenów zielonych oraz terenu wokół przystanków	10 000,00
4		921	92105	Pobudzanie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej, historycznej i patriotycznej	2 000,00
5		926	92601	Konserwacja urządzeń na placu zabaw oraz zakup nowych urządzeń	4 782,79
10	Wierzchosławice				53 702,30
1		700	70005	Doposażenie oraz drobne remonty pomieszczeń użytkowanych przez KGW (Wierzchosławice 678)	5 000,00
2		754	75412	Utrzymanie gotowości bojowej OSP	7 500,00

3		900	90004	Koszenie terenów zielonych	7 500,00
4		900	90095	Utrzymanie, naprawa i wymiana elementów małej infrastruktury na terenie sołectwa (kosze na śmieci, tablice ogłoszeń, ławki)	2 500,00
5		921	92105	Dofinansowanie pikników społecznych w roku 2026	8 002,30
6		921	92195	Zakup książek do Gminnej Biblioteki Publicznej w Wierchosławicach	4 700,00
7		926	92601	Wymiana drzwi do szatni przy ogólnodostępnych boiskach sportowych (Wierchosławice 348a)	5 000,00
8		926	92601	Wymiana tablic i obręczy na ogólnodostępnym boisku do koszykówki (Wierchosławice 348a)	3 000,00
9		926	92601	Remont ogrodzenia i drobne naprawy na placu zabaw obok Domu Ludowego	10 500,00
11	Łętowice				53 702,30
1		754	75412	Utrzymanie gotowości bojowej OSP Łętowice	3 000,00
2		900	90004	Koszenie terenów zielonych na terenie Łętowic	9 000,00
3		900	90095	Sezonowy wynajem toalety przenośnej na plac zabaw	3 500,00
4		921	92105	Zakup stołów i ławek przenośnych	2 500,00
5		921	92105	Pobudzanie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	12 000,00
6		921	92195	Doposażenie ogólnodostępnej wiaty	9 000,00
7		921	92195	Zakup książek do Biblioteki Publicznej w Łętowicach	2 000,00
8		926	92601	Opłata prądowa za oświetlenie i fontannę na placu zabaw	1 500,00
9		926	92601	Remont placu zabaw	9 502,30
10		926	92601	Konserwacja fontanny i monitoringów	1 700,00
Razem:					486 918,76

Przewodniczący Rady Gminy

Dawid Mocny

Załącznik nr 10 do uchwały nr
Rady Gminy Wierchosławice
z dnia.....2025 r.

**Dotacje udzielone z budżetu w 2026 roku podmiotom należącym i nie należącym
do sektora finansów publicznych**

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji (w zł)		
			Podmiotowa	Przedmiotowa	Celowa
1	2	3	4	5	6
Jednostki sektora finansów publicznych		Nazwa jednostki			
600	60004	Województwo Małopolskie			1 200 000,00
801	80104	Gmina Miasta Tarnowa Gmina Tarnów Gmina Wojnicz Gmina Radłów			350 000,00
851	85149	Powiat Tarnowski			8 000,00
851	85154	Gminne Centrum Kultury w Wierchosławicach			108 000,00
921	92109	Gminne Centrum Kultury w Wierchosławicach	1 200 000,00		
921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Wierchosławicach	820 000,00		
Razem			2 020 000,00		1 666 000,00
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych		Nazwa zadania			
754	75412	Dofinansowanie samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Rudce Utrzymanie gotowości bojowej – dofinansowanie do sprzętu dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Mikołajowicach			200 000,00 20 000,00
801	80104	Zadania z zakresu edukacji publicznej – dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Słoneczko” w Wierchosławicach	1 036 068,00		
853	85395	Organizacja różnorodnych form aktywności oraz integracji społecznej seniorów Wsparcie osób niepełnosprawnych mieszkających na terenie Gminy Wierchosławice			7 000,00 25 000,00
854	85412	Działalność na rzecz osób niepełnosprawnych Wypoczynek letni dzieci i młodzieży – organizacja obozów lub półkolonii letnich			5 000,00 18 000,00
921	92105	Organizacja wydarzeń kulturalnych wzbogacających ofertę kulturową Gminy Wierchosławice Organizacja uroczystości i wydarzeń patriotycznych związanych z odzyskaniem przez Polskę niepodległości Kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego (małe granty)			71 000,00 4 000,00 20 000,00
926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej			270 000,00
Razem			1 036 068,00		640 000,00
Ogółem			3 056 068,00		2 306 000,00

Załącznik nr 11 do uchwały nr

Rady Gminy Wierchosławice

z dnia.....2025 r.

Dochody z tytułu opłat realizowanych zgodnie z ustawą prawo ochrony środowiska oraz wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2026 roku

l.p.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Dochody w zł	Wydatki w zł
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900		3 000,00	
1.1	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		90019	3 000,00	
	Wpływy z różnych opłat (§ 0690)			3 000,00	
1.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900			3 000,00
1.1	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		90019		3 000,00
	Wydatki bieżące, w tym:				3 000,00
	1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:				3 000,00
	– wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań				3 000,00
Ogółem				3 000,00	3 000,00

Przewodniczący Rady
Gminy

Dawid Mocny

Uzasadnienie

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY WIERZCHOSŁAWICE NA 2026 ROK

Uchwała budżetowa Gminy Wierzchosławice na rok 2026 została opracowana w trybie i zgodnie z zasadami określonymi w uchwale Nr XLIV/261/2010 Rady Gminy Wierzchosławice z dnia 29 września 2009 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu, rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Konstrukcja uchwały budżetowej uwzględnia zasady prawne wynikające z ustawy o finansach publicznych i ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wysokości subwencji oraz dotacji ustalonych w piśmie Ministra Finansów oraz Wojewody Małopolskiego, a także istniejące i przewidywane lokalne uwarunkowania ekonomiczne, gospodarcze i społeczne, określające własne możliwości planowanego budżetu tak po stronie dochodów, jak i wydatków.

Czynniki zewnętrzne w istotny sposób mogą wpływać na warunki makroekonomiczne w kraju i sytuację finansów publicznych, w tym finansów samorządowych.

Na kształt budżetu mają wpływ ograniczenia formalno-prawne wynikające z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Pierwszym jest tzw. złota reguła wydatkowa nakazująca zachowanie zasady zrównoważonego budżetu bieżącego, co oznacza, że planowane i wykonane wydatki bieżące nie mogą przekroczyć wartości dochodów bieżących. Ten ogólny rygor został częściowo złagodzony możliwością pokrywania ewentualnego deficytu w części bieżącej budżetu nadwyżką budżetową z lat ubiegłych i tzw. wolnymi środkami będącymi nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającą z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych.

Budżet na 2026 rok spełnia warunek wynikający z art. 242, a nawet planowana jest nadwyżka bieżąca, która ma kluczowe znaczenie z punktu widzenia wypełnienia normy wynikającej z art. 243 ustawy.

Z wyżej wymienionych względów zaproponowany projekt budżetu zarówno pod względem prognozowanych dochodów jak i planowanych wydatków został skonstruowany z ukierunkowaniem na bardzo oszczędne, racjonalne i efektywne wykorzystanie spodziewanych dochodów.

Mając powyższe na uwadze, do obliczeń przy opracowaniu uchwały budżetowej Gminy Wierzchosławice na rok 2026, uwzględniono następujące założenia:

1) dochody z tytułu udziału w podatkach PIT, CIT i subwencję ogólną przyjęto w wielkościach obliczonych przez Ministra Finansów z uwzględnieniem zasad zawartych w nowej ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 1 października 2024 roku.

2) przyjęto kwoty zawarte w piśmie Wojewody Małopolskiego Nr WF – I.3110.1.11.2025 z dnia 21 października 2025 r. informującym o planowanych kwotach dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, dotacji na realizację zadań własnych oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, które są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa,

3) przyjęto kwotę zawartą w piśmie otrzymanym z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Tarnowie Nr DTA-3120-2.2025 z dnia 24 października 2024 r., określającym planowaną kwotę dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,

4) uwzględniono wielkości zawarte w planach finansowo-rzeczowych jednostek organizacyjnych Gminy.

DOCHODY

Szacuje się, że dochody budżetu Gminy Wierzchosławice na rok 2026 stanowiąc będą kwotę 85 234 782,22 zł, w tym:

a) dochody bieżące – 68 934 841,53 zł,

w tym dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na realizację zadań własnych w wysokości 4 181 302,00 zł, w tym:

- na zadania zlecone w kwocie 3 124 169 zł,

- na zadania własne w kwocie 1 057 133,00 zł,
- b) dochody majątkowe – 16 299 940,69 zł,
- w tym wpływy ze sprzedaży majątku 717 700,00 zł.

Planuje się osiągnąć wpływy w następujących działach:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowane dochody w kwocie 1 878 225,54 zł stanowią dochody majątkowe z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, z przeznaczeniem na modernizację i rozwój systemów zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Wierchosławice, oraz z tytułu dotacji celowej otrzymanej z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, z przeznaczeniem remont drogi gminnej K202531 Bogumiłowice- Kąt.

Dział 020 – Gospodarka leśna

Planowane dochody w kwocie 5 000,00 zł stanowią dochody za dzierżawę obwodów łowieckich.

Dział 600 – Transport i łączność

Planowane dochody w kwocie 1 906 957,14 zł. Dochody bieżące w kwocie 1 635 000,00 zł są to zaplanowane środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na remont dróg gminnych: K202549 Mikołajowice, plac sportowy w miejscowości Mikołajowice, remont i modernizacja drogi na cmentarz w Bogumiłowicach oraz drogi K202553 relacji Mikołajowice – Łętowice w miejscowości Mikołajowice.

Dochody majątkowe w kwocie 271 957,14 zł są to środki w ramach FEMP.03.01Transport miejski – ZIT, Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 z przeznaczeniem na wymianę i budowę infrastruktury przystankowej na terenie Gminy Wierchosławice.

Dział 630 – Turystyka

Planowane dochody w kwocie 1 295 360,00 zł stanowią dochody majątkowe w ramach: Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 – Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego, zaplanowane na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Kompleks turystyczny Dwudniaki w Gminie Wierchosławice”.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Planowane dochody w kwocie 4 480 808,83 zł stanowią:

a) dochody bieżące w wysokości 669 095,00 zł, w tym:

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 2 410,00 zł,
- czynsze za lokale mieszkalne 23 337,00 zł
- czynsz za lokale użytkowe oraz dzierżawy gruntów w wysokości 507 348,00 zł,
- zwrot środków za zużyte media 136 000,00 zł

b) dochody majątkowe w wysokości 3 811 713,83 zł z tytułu:

· sprzedaży składników majątkowych w wysokości 350 000,00 zł, planuje się sprzedaż działek w Wierchosławicach nr 122/114, 122/115, 122/123, są to działki rekreacyjne/budowlane, oraz dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, uzyskane w ramach Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027 – Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego z przeznaczeniem na budowę parkingów, Park & Ride w Bogumiłowicach oraz przy Urzędzie Gminy.

Dział 750 – Administracja publiczna

Na dochody bieżące w kwocie 107 178,00 zł składają się:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 107 176,00 zł,

- dochody Gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 2,00 zł,

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Planowaną w tym dziale kwotę dochodów bieżących w wysokości 2 250,00 zł stanowi dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przekazana przez Krajowe Biuro Wyborcze na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa

Planowane dochody w tym dziale wynoszą 4 098 400,00 zł.

Planowaną w tym dziale kwotę dochodów bieżących w wysokości 98 400,00 zł stanowi dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na szkolenia obronne administracji publicznej i przedsiębiorców oraz dotacja na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 roku o ochronie ludności i obronie cywilnej.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 4 000 000,00 zł również związane są z realizacją zadań wynikających z wyżej wymienionej ustawy, tj. budowę magazynów OC w miejscowościach: Bogumiłowice, Gosławice, Komorów, Łętowice, Mikołajowice, Rudka i Wierchosławice.

Dział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

W ramach wydatków majątkowych zaplanowana została dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w ramach Małopolskie OSP.

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

Na ogólną kwotę dochodów bieżących w tym dziale w wysokości 46 451 140,00 zł składają się:

a) wpływy z podatków i opłat lokalnych w kwocie 11 807 700,00 zł, w tym:

- podatku od nieruchomości 9 304 876 zł,
- podatku rolnego 920 879 zł,
- podatku leśnego 121 200,00 zł,
- podatku od środków transportowych 208 271,00 zł,
- podatku od spadków i darowizn 51 000,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej 44 100,00 zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej 320 000,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 222 508,00 zł,
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 50 866,00 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych 564 000,00 zł,

b) udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 34 643 440,00 zł, w tym: -
podatku dochodowym od osób fizycznych 34 206 146,00zł,

- podatku dochodowym od osób prawnych 437 294,00 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W tym dziale zaplanowana jest subwencja ogólna z budżetu państwa w wysokości 9 777 286,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Zaplanowane dochody bieżące w kwocie 1 092 685,40 zł stanowią:

- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia przedszkolaków w kwocie 272 000,00 zł,
- wpływy z opłaty stałej w kwocie 80 300,00 zł
- wpływów z usług dotyczących refundacji kosztów opieki i wychowania przedszkolnego dzieci niebędących mieszkańcami gminy Wierchosławice a uczęszczających do przedszkola niepublicznego na terenie gminy Wierchosławice w kwocie 56 000,00 zł,
- odpłatność za dożywianie uczniów w stołówkach szkolnych w kwocie 606 710,00 zł,
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 77 675,40 zł, z przeznaczeniem na realizację projektu pn. „Małopolski system wspierania transformacji cyfrowej szkół.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowane są środki w wysokości 1 966 644,05 zł

Dział 852 – Pomoc społeczna Źródłem planowanych dochodów bieżących w tym dziale w wysokości 885 002,20 zł są:

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 47 959,00 zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 803 844,00 zł,
- wpłaty za pobyt mieszkańców z terenu Gminy w domach pomocy społecznej oraz na opłaty za pobyt w schronisku dla osób bezdomnych 33 199,20 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Źródłem planowanych dochodów bieżących w tym dziale w wysokości 729 000,53 zł są dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy na realizację takich projektów jak:

1. „Małopolski program wspierania uczniów, wsparcie szkół i uczniów z syndromem nieadekwatnych osiągnięć oraz ich rodziców w celu uświadomienia roli rodziny” - FEMP;
2. „Program dwujęzyczności dla dzieci z terenu Gminy Wierchosławice” – FEMP;
3. „Klub Rozwoju Cyfrowego” - FERS;
4. „Rozwój usług społecznych świadczonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wierchosławicach” - FEMP;
5. „Podnoszenie kompetencji kluczowych uczniów z terenu Gminy Wierchosławice” – FEMP.

Dział 855 – Rodzina

Planowane dochody w kwocie 3 997 739,00 zł stanowią: - dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 2 966 384,00zł, w tym: na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2 976 530,00 zł,

na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 34 854,00 zł,

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) 17 340,00 zł,

- wpływy z tytułu opłaty stałej oraz korzystania z wyżywienia w Publicznym Żłobku w Bogumiłowicach 650 490,00 zł,

- dotacja celowa otrzymana w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego z przeznaczeniem na bieżące funkcjonowanie żłobka w związku z jego rozbudową 180 576,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planowane dochody w kwocie 3 440 065,40 zł stanowią dochody bieżące, w tym:

- wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (opłata śmieciowa) w kwocie 3 310 093,00 zł,
- wpływy z różnych opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 3 100,00 zł,
- środki na realizację projektu pn. „Wdrożenie Programu Ochrony Powietrza w Gminie Wierchosławice” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021 – 2027, Priorytet: Fundusze europejskie dla środowiska, Działanie: Wdrożenie Programu Ochrony Powietrza, Fundusz: Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W ramach dochodów bieżących zaplanowana jest dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 45 000,00 zł w ramach zadania Kapliczki Małopolskie z przeznaczeniem na prace konserwatorskie przy Kapliczce Domkowej p.w. Matki Bożej z Dzieciątkiem z 1876 roku w Wierchosławicach - Woli

Planowane dochody majątkowe w kwocie 2 000 000,00 zł zaplanowane zostały jako dofinansowanie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach naboru Infrastruktura domów kultury z przeznaczeniem na termomodernizację wraz z remontem budynku CKWP.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Planowane dochody majątkowe wynoszą 1 056 040,13 zł.

Zaplanowana kwota jest to dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na budowę i modernizację stref rekreacji na terenie Gminy Wierchosławice oraz dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki na budowę boiska wielofunkcyjnego typu ORLIK w Wierchosławicach.

Planowane dochody budżetu Gminy Wierchosławice na 2026 r. w pełnej szczegółowości przedstawia załącznik nr 1 do projektu uchwały budżetowej.

Przy projekcji prognozowanych dochodów korzystano z danych z urzędu skarbowego odnośnie dochodów podatkowych pobieranych przez urząd a stanowiących dochód gminy, jak również z gminnej ewidencji podatkowej. Opierano się również na przewidywaniach dotyczących realizacji dochodów w 2025 r. na podstawie wykonania dochodów budżetowych za 9 miesięcy 2025 r. Wpływy z podatków i opłat lokalnych zaplanowano z uwzględnieniem stopnia ich ściągальności.

WYDATKI

Szacuje się, że wydatki budżetu Gminy Wierchosławice na rok 2026 stanowią kwotę 87 951 169,84 zł, w tym:

a) wydatki bieżące – 66 808 658,27 zł, w tym:

- wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej:

- na zadania zlecone w kwocie 3 124 169,00 zł,

- rezerwy: ogólna 91 000,00 zł oraz celowa z przeznaczeniem na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego 155 000,00 zł

b) wydatki majątkowe – 21 142 511,57 zł.

W ogólnych wydatkach budżetu Gminy największy udział mają planowane wydatki w działach:

Oświata i wychowanie 36 508 428,50 zł – 41,51%,

Administracja publiczna 7 916 660,11 – 9,00%,

Transport i łączność 5 828 382,29 zł – 6,63%,

Gospodarka mieszkaniowa 5 475 351,31 zł – 6,23%,
Rodzina 5 289 336,88 zł – 6,01%,
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 4 964 760,02 zł – 5,64%,
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 4 545 105,43 zł – 5,17%,
Obrona narodowa 4 108 400,00 zł – 4,67% ,
Rolnictwo i łowiectwo 3 016 958,61 zł – 3,43%,
Pomoc społeczna 2 504 132,00 zł – 2,85%,
Kultura fizyczna 2 443 548,12 zł – 2,78%
Turystyka 1 600 000,00 zł – 1,82%,
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 1 089 580,07 zł – 1,24%,
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 800 025,44 zł – 0,91%,
Obsługa długu publicznego 622 127,06 zł – 0,71%,
Działalność usługowa 601 150,00 zł – 0,68%
Ochrona zdrowia 281 374,00 zł – 0,32%,
Różne rozliczenia 246 000,00 zł – 0,28%,
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę 49 000,00 zł – 0,06%,
Edukacyjna opieka wychowawcza 48 000,00 zł – 0,05%,
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 2 250,00 zł – 0,003%,

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan 3 016 958,61 – 3,43% wydatków budżetu ogółem, w tym:

- 1) wydatki bieżące 666 752,37 zł,
- 2) wydatki majątkowe 2 350 206,24 zł

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki na konserwację i porządkowanie gminnych rowów melioracyjnych, na dopłatę do ustalonej w taryfie ceny 1m³ odprowadzanych ścieków w wysokości 2,00 zł brutto, zabezpieczono środki na wpłatę 2% wpływów z podatku rolnego na Izby Rolnicze.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano do realizacji następujące zadania:

- 1) „Modernizacja systemów zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Wierzchosławice”,
- 2) „Remont drogi gminnej K202531 Bogumiłowice - Kąt”.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Plan 49 000,00 zł – 0,05% wydatków budżetu ogółem.

Zaplanowano środki na wniesienie wkładów do Wierzchosławickiej Spółdzielni Energetycznej.

Dział 600 – Transport i łączność.

Plan 5 828 382,29 zł – 6,63% wydatków budżetu ogółem.

Zaplanowano środki na bieżące utrzymanie dróg gminnych, w tym na zimowe utrzymanie dróg, drobne remonty, organizację lokalnego transportu zbiorowego. Z udziałem środków z Rządowego Funduszu Rozwoju

Dróg zaplanowano remont drogi gminnej nr K 202549 Mikołajowice – plac sportowy w Mikołajowicach, K202553 relacji Mikołajowice – Łętowice zlokalizowanej na działce nr 789 w m. Łętowice oraz na działce nr 337 w m. Mikołajowice i drogę gminną na cmentarz w Bogumiłowicach.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano środki na realizację następujących zadań:

- 1) „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 975 poprzez budowę ścieżki pieszo-rowerowej wraz z budową i przebudową infrastruktury technicznej od odc. ref. 100 km 0+686,00 do odc. ref. 110 km 0+332,00 strona lewa”,
- 2) „Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż drogi powiatowej nr 1347K relacji Mikołajowice – Bogumiłowice w m. Bogumiłowice na działce nr 168”,
- 3) „Budowa chodnika wraz z odwodnieniem i poszerzeniem jezdni wzdłuż drogi powiatowej nr 1343K Niwka-Bobrowniki Małe w miejscowości Rudka i Bobrowniki Małe – etap VI”,
- 4) „Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika dla pieszych wzdłuż drogi powiatowej nr 1347K relacji Mikołajowice – Bogumiłowice w m. Bogumiłowice na działce nr 168”,
- 5) „Wymiana i budowa infrastruktury przystankowej na terenie Gminy Wierchosławice w celu poprawy jakości komunikacji”.

Dział 630 – Turystyka

Plan 1 600 000,00 zł – 1,82% wydatków budżetu ogółem

Zaplanowano do realizacji zadanie pn. „Kompleks turystyczny Dwudniaki w Gminie Wierchosławice”.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa.

Plan 5 485 951,31 zł – 6,24% wydatków budżetu ogółem

W kwocie 861 740,00 zł zaplanowano środki na bieżące utrzymanie lokali i budynków gminnych. W kwocie 4 624 211,31 zł zaplanowano budowę parkingu wraz z zagospodarowaniem terenu przy Urzędzie Gminy w Wierchosławicach oraz budowę Park & Ride w Bogumiłowicach oraz budowę windy zewnętrznej przy budynku byłej Szkoły Podstawowej w Bogumiłowicach..

Dział 710 - Działalność usługowa.

Plan 601 150,00 zł – 0,68% wydatków budżetu ogółem

Planowane wydatki obejmują opracowanie planu ogólnego Gminy Wierchosławice, opracowanie geodezyjne i kartograficzne, sporządzenie wykazów synchronizacyjnych, podział działek, wykonanie pomiarów geodezyjnych, rozgraniczenie działek, wykonanie opracowań ekofizjograficznych, wynagrodzenie za przygotowanie projektów i decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu. Ponadto zaplanowano wykonanie programu prac konserwatorskich wraz z wykonaniem kosztorysów inwestorskich na remont cmentarza z I wojny światowej nr 283 w Łętowicach.

Dział 750 - Administracja Publiczna.

Plan 7 916 660,11 zł – 3,00% wydatków budżetu ogółem

Planowane wydatki dotyczą zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, takich jak: realizacja zadań z zakresu problematyki obrony narodowej, szkolenia i akcje informacyjne z zakresu obrony, przygotowanie systemu kierowania bezpieczeństwem narodowym, zaspokajanie potrzeb sił zbrojnych i wojsk sojuszników przez sektor pozamilitarny, szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców, personalizacja/wydawanie dowodów osobistych, kontrola działalności jst w zakresie wykonywania zadań administracji rządowej związanych z obsługą obywateli, ponadto zaplanowano środki na utrzymanie Rady

Gminy, utrzymanie administracji samorządowej w celu realizacji zadań administracyjnych, zaplanowano także wypłatę diet dla sołtysów, zwroty za bilety autobusowe osobom starszym, spełniającym stosowne kryterium. W ramach wydatków bieżących zostaną wypłacone wynagrodzenia i odprowadzone pochodne od wynagrodzeń zatrudnionych pracowników, ponadto zaplanowano wydatki na rozmowy telefoniczne, prenumeratę czasopism, zakup materiałów biurowych, podróże służbowe, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, zakup usług telekomunikacyjnych, obsługę prawną a także wydatki związane z promocją Gminy, w tym w ramach funduszu sołeckiego na opłacenie i utrzymanie stron internetowych sołectw.

W ramach wydatków majątkowych zabezpieczono środki na wykonanie klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Plan 2 250,00 zł – 0,004% wydatków budżetu ogółem

W ramach przyznanej dotacji zaplanowano wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją spisów wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa.

Plan 4 108 400,00 zł – 4,67% wydatków budżetu ogółem.

W ramach przyznanych dotacji zaplanowano środki na szkolenia obronne administracji publicznej i przedsiębiorców oraz na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia o ochronie ludności i obronie cywilnej.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano środki na budowę magazynów OC w miejscowościach: Bogumiłowice, Gosławice, Komorów, Łętowice, Mikołajowice, Rudka, Wierzchosławice.

Dział 754 – Bezpieczeństwa o publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 1 089 580,07 zł – 1,24% wydatków budżetu ogółem

W rozdziale 75412 – Ochotnicze straże pożarne zabezpieczono środki na utrzymanie gotowości bojowej jednostek OSP, wypłatę strażakom ekwiwalentów za udział w akcji i zwrot kosztów za szkolenia, badania okresowe, zakup materiałów i wyposażenia, ubezpieczenie.

W ramach wydatków majątkowych planuje się remont budynku Domu Ludowego w Bobrownikach Małych celem wydzielenia pomieszczenia na remizę OSP, dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Rudce oraz w ramach funduszu sołeckiego dofinansowanie do sprzętu OSP w Mikołajowicach.

W rozdziale 75421 – Zarządzanie kryzysowe zaplanowano środki na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w Gminie. Są to wydatki bieżące w postaci zakupu sprzętu, materiałów, usług szkoleniowych oraz opracowania planów i programów.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego.

Plan 622 127,06 zł – 0,71% wydatków budżetu ogółem

Zaplanowano wydatki na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek. Zabezpieczono środki na wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji.

Dział 758 - Różne rozliczenia.

Plan 246 000,00 zł – 0,28 % wydatków budżetu ogółem. Stanowią je:

- rezerwa ogólna budżetu – 91 000,00 zł,

- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu – w związku z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym 1 – 155 000,00 zł,

Ponadto zaplanowane zostały środki na spłatę długu w związku z odziedziczonym spadkiem po zmarłym mieszkańcu Gminy .

Dział 801 - Oświata i wychowanie.

Plan 36 508 428,50 zł – 41,51 % wydatków budżetu ogółem.

Zaplanowano środki na utrzymanie szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, Przedszkola Publicznego w Wierzchosławicach, świetlic szkolnych oraz stołówki szkolnej. W ramach wydatków bieżących zostaną wypłacone wynagrodzenia i odprowadzone pochodne od wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w placówkach oświatowych oraz pracowników obsługi szkół, zabezpieczono także środki na świadczenie zdrowotne dla nauczycieli, tj. 0,3% planowanego rocznego limitu wynagrodzeń osobowych czynnych nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowo-wychowawczych (art. 91a, pkt 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela) . Pozostałe wydatki bieżące dotyczą zapłaty rachunków za energię elektryczną, gaz, wodę, rozmowy telefoniczne, prenumeratę czasopism, legalizację gaśnic, zakup środków czystości, materiałów biurowych, środków bhp, pomocy dydaktycznych, książek, podróży służbowych, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, zakup usług telekomunikacyjnych, zakup wyposażenia sal lekcyjnych, wywóz nieczystości, badania okresowe pracowników, podróże służbowe, Pracownicze Plany Kapitałowe.

Zabezpieczono środki na zwrot kosztów utrzymania uczniów z terenu Gminy, uczęszczających do przedszkoli w sąsiednich gminach, a także środki na dotację dla Niepublicznego Przedszkola „Słoneczko” w Wierzchosławicach.

W rozdziale 80113 – Dowożenie uczniów do szkół, zaplanowano wydatki na dowożenie uczniów do szkół, na zwrot kosztów rodzicom dowożącym dzieci do szkół specjalnych we własnym zakresie, na zakup paliwa do autobusu dowożącego dzieci z terenu Gminy do szkół specjalnych w Tarnowie, środki na wynagrodzenie dla kierowcy autobusu oraz dla opiekunki sprawującej pieczę nad dziećmi w trakcie dowożenia. Ponadto w ramach środków Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021 – 2027, zaplanowany został do realizacji projekt pn. „Małopolski system wspierania transformacji cyfrowej szkół”. Projekt realizowany będzie w Szkole Podstawowej w Mikołajowicach i Szkole Podstawowej w Łętowicach.

W rozdziale 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, zaplanowano środki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli. Zgodnie z art. 70a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela, wyodrębnia się środki na dofinansowanie doksztalcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

W ramach wydatków majątkowych w kwocie 2 313 698,90 zł planuje się termomodernizację budynku „Małej Szkoły” w Wierzchosławicach wraz z dostosowaniem do przepisów P.POŻ oraz zwiększenie dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami w placówkach szkolnych Gminy Wierzchosławice.

Dział 851 - Ochrona zdrowia.

Plan 281 374 zł – 0,32% wydatków budżetu ogółem

Zaplanowano wydatki na realizację programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi i gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii, ponadto zaplanowano środki na pomoc finansową w formie dotacji celowej dla Powiatu Tarnowskiego na realizację programów zdrowotnych.

Dział 852 - Pomoc Społeczna.

Plan 2 504 132,00 zł – 2,85% wydatków budżetu ogółem

Zaplanowano wydatki na:

- domy pomocy społecznej – pokrycie kosztów pobytu mieszkańców z terenu Gminy w domach pomocy społecznej,

- utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej - są to wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników socjalnych i administracji oraz wydatki na zakup materiałów, podróże służbowe, szkolenia, usługi telefoniczne,

- realizację zadań związanych z wspieraniem osób z zaburzeniami psychicznymi,
- dożywianie uczniów,
- opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione,
- świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych,
- finansowanie programu wspierania aktywnych form pracy socjalnej,
- wypłatę dodatków mieszkaniowych,
- opłaty za pobyt mieszkańców z terenu Gminy w schroniskach dla osób bezdomnych.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan 800 025,44 zł – 0,91% wydatków budżetu ogółem.

Środki zaplanowano na realizację takich projektów jak:

1., „Małopolski program wspierania uczniów, wsparcie szkół i uczniów z syndromem nieadekwatnych osiągnięć oraz ich rodziców w celu uświadomienia roli rodziny” – FEMP.06.12-IP.01-0471/24;

2., „Program dwujęzyczności dla dzieci z terenu Gminy Wierchosławice” – Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027, priorytet: Fundusze europejskie dla rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, działanie: Wsparcie wychowania przedszkolnego – ZIT, fundusz: Europejski Fundusz Społeczny Plus;

3., „Klub Rozwoju Cyfrowego” – FERS.01.03-0059/24;

4., „Rozwój usług społecznych świadczonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wierchosławicach” – Projekt: FEMP.06.33-IP.01-1638/24, priorytet: Fundusze europejskie dla rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, działanie: Wsparcie usług społecznych w regionie – ZIT, fundusz: Europejski Fundusz Społeczny Plus;

5., „Podnoszenie kompetencji kluczowych uczniów z terenu Gminy Wierchosławice” - FEMP.06.30-IP.01-0311/25

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan 48 000,00 zł – 0,05% wydatków budżetu ogółem

Zabezpieczono środki na nagrody dla uczniów szkół podstawowych za bardzo dobre wyniki w nauce, zabezpieczono 20 % wkładu własnego do stypendiów socjalnych dla uczniów, zaplanowano środki na organizację kolonii dla dzieci z terenu Gminy Wierchosławice.

Dział 855 – Rodzina

Plan 5 289 336,88 zł – 6,01% wydatków budżetu ogółem.

Zaplanowano wydatki na:

- wspieranie rodziny – zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone dla pracowników zatrudnionych w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej Wsparcia Dziennego Dla Dzieci i Młodzieży w Wierchosławicach i w Filii w Mikołajowicach, zakup materiałów i pomocy naukowych, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakup usług pozostałych.

Zaplanowano wydatki związane z zadaniami realizowanymi przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, tj.;

- wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, wydatki związane z obsługą zadania, tj. wynagrodzenia pracowników, składki naliczone od wynagrodzeń, szkolenia pracowników, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakup materiałów, zakup usług pozostałych;

- zabezpieczono środki na wypadek konieczności umieszczenia dzieci z terenu Gminy w rodzinnym domu dziecka lub w rodzinie zastępczej. Obowiązek ponoszenia opłat nałożono ustawą z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2011 roku, nr 149, poz. 887) gdzie zgodnie z art. 191 ust. 9 w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w rodzinie zastępczej ponosi odpowiednio wydatki w wysokości 10% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w pierwszym roku jego pobytu w pieczy zastępczej, 30% w drugim roku pobytu oraz 50% w trzecim i następnych latach.

Zaplanowano wydatki na funkcjonowanie Publicznego Żłobka w Bogumiłowicach.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Plan 4 545 105,43 zł – 5,17% wydatków budżetu ogółem

Zaplanowano środki na:

- utrzymanie czystości i porządku w gminie, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych,
- pielęgnację i utrzymanie zieleni w gminie, nasadzenia,
- oświetlenie ulic, placów i dróg oraz remont i konserwację urządzeń oświetlenia ulicznego,
- pozostałą działalność: opłata za azyl dla bezdomnych psów i badanie gleby, zakup karmy dla bezdomnych zwierząt,
- opiekę weterynaryjną dla bezdomnych zwierząt.

W rozdziale 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu zaplanowano środki na realizację projektu pn. „Wdrożenie Programu Ochrony powietrza w Gminie Wierchosławice”, na który składają się: zatrudnienie ekodoradcy, przeprowadzenie akcji informacyjno-edukacyjnych, analiza ubóstwa energetycznego, wykonanie analizy zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej.

Powyższy projekt realizowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Program: Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021 – 2027, Priorytet: Fundusze europejskie dla środowiska, Działanie: Wdrożenie programu Ochrony Powietrza.

W ramach wydatków majątkowych planuje się zakup traktorka do koszenia terenów zielonych dla sołectwa Bobrowniki Małe.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Plan 4 964 760,02 zł – 5,64% wydatków budżetu ogółem

Zaplanowano środki na:

- dotację podmiotową dla Gminnego Centrum Kultury na bieżącą działalność kulturalną,
- dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej na bieżącą działalność.
- środki na zadania zlecone do realizacji organizacjom pożytku publicznego,
- realizacją zadań w zakresie kultury, w tym przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego polegające na organizowaniu imprez okolicznościowych przez sołectwa.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano termomodernizację wraz z remontem budynku CKWP oraz wykonanie dokumentacji projektowej na modernizację Domu Ludowego w Sieciechowicach.

Dział 926 - Kultura fizyczna.

Plan 2 443 548,12 zł – 2,78% wydatków budżetu ogółem

Zaplanowano udzielenie dotacji celowej na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, zakup nagród dla sportowców, zabezpieczono środki na wykonanie zadań realizowanych w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie ze złożonymi wnioskami przez poszczególne Sołectwa.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano środki na: budowę boiska wielofunkcyjnego typu ORLIK w m. Wierzchosławice, opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej zagospodarowania lewego brzegu rzeki Dunajec w pobliżu boiska LKS Wierzchosławice – Ostrów oraz na budowę i modernizację stref rekreacji na terenie Gminy Wierzchosławice w celu poprawy dostępu do małej infrastruktury publicznej.

1. W 2026 roku zaplanowano do realizacji wydatki majątkowe w wysokości 21 142 511,57 zł co stanowi 24,04% wydatków ogółem.

Szczegółowy opis zadań zaplanowanych do realizacji w 2026 roku zawiera załącznik nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok – Planowane wydatki majątkowe Gminy Wierzchosławice na 2026 rok.

2. W 2026 roku zaplanowano spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 1 471 206,80 zł, w tym:

- spłatę kredytów w kwocie 1 237 553,80 zł,
- spłatę pożyczek w kwocie 233 653,00 zł.

W kwocie 4 187 594,42 zł zaplanowano przychody z przewidywanej wykonanej nadwyżki z lat ubiegłych.

Plan przychodów i rozchodów budżetu Gminy na 2026 rok zawiera załącznik nr 4 do projektu Uchwały Budżetowej na 2026 rok – Plan przychodów i rozchodów budżetu Gminy Wierzchosławice na 2026 rok.

3. Plan dochodów z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i plan wydatków związanych z realizacją zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnym Programie przeciwdziałania Narkomanii zawiera załącznik nr 5 do projektu Uchwały Budżetowej na 2026 rok – Dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii.

4. Załącznik nr 6 do projektu Uchwały Budżetowej na 2026 rok zawiera planowane dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.

5. Załącznik nr 7 do projektu Uchwały Budżetowej na 2026 rok stanowi informację o dochodach odprowadzanych do budżetu państwa z zadań zleconych.

6. Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, zawiera załącznik nr 8.

6. Wysokość funduszu sołeckiego na 2026 rok dla poszczególnych sołectw naliczono zgodnie z zapisami ustawy z dnia 21 lutego 2014 roku o funduszu sołecznym (Dz. U. z 2014 roku, poz. 301):

1) dla sołectwa Bobrowniki Małe	53 702,30 zł
2) dla sołectwa Bogumiłowice	53 702,30 zł
3) dla sołectwa Gosławice	29 106,65 zł
4) dla sołectwa Kępa Bogumiłowicka	40 867,45 zł
5) dla sołectwa Komorów	42 747,03 zł
6) dla sołectwa Łętowice	53 702,30 zł
7) dla sołectwa Mikołajowice	53 702,30 zł
8) dla sołectwa Ostrów	37 269,40 zł
9) dla sołectwa Rudka	47 633,94 zł

10) dla sołectwa Sieciechowice 20 782,79 zł

11) dla sołectwa Wierzchosławice 53 702,30 zł

Ogółem: 486 918,76 zł

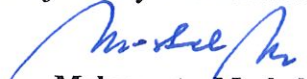
Szczegółowy opis zadań zaplanowanych do realizacji w 2026 roku w ramach funduszu sołeckiego zawiera załącznik nr 9 do projektu Uchwały Budżetowej na 2026 rok – Wykaz zadań jednostek pomocniczych Gminy Wierzchosławice realizowanych w ramach funduszu sołeckiego w 2026 roku.

7. Szczegółowy wykaz dotacji udzielonych z budżetu w 2026 roku zawiera załącznik nr 10 do projektu Uchwały Budżetowej na 2026 rok – Dotacje udzielone z budżetu w 2026 roku podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych.

8. Dochody i wydatki realizowane zgodnie z ustawą Prawo Ochrony środowiska zawiera załącznik nr 11 do projektu Uchwały Budżetowej na 2026 rok – Dochody z opłat realizowanych zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska oraz wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2026 roku.

Budżet Gminy Wierzchosławice na rok 2026 został opracowany w układzie tabelarycznym, zgodnie z klasyfikacją budżetową i wymogami ustawy o finansach publicznych.

Wójt Gminy Wierzchosławice



Małgorzata Moskal