

ZARZĄDZENIE NR B.0050.366.2025
BURMISTRZA MIASTA KUŻNIA RACIBORSKA

z dnia 14 listopada 2025 r.

w sprawie zatwierdzenia i przedłożenia uchwały budżetowej na 2026 rok wraz z uzasadnieniem

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 233, art. 238 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), w związku z Uchwałą Nr XLVI/411/2018 Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej z dnia 30 sierpnia 2018 r.

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam projekt uchwały budżetowej na 2026 rok.

§ 2.

Przedkładam Radzie Miejskiej Kuźnia Raciborska i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach:

1. Projekt uchwały budżetowej Gminy Kuźnia Raciborska na 2026 rok – zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia

2. Uzasadnienie projektu uchwały budżetowej Gminy Kuźnia Raciborska na 2026 rok – zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta w Kuźni Raciborskiej.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz

Wojciech Gdesz

PROJEKT

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Kuźni Raciborskiej
z dnia**

w sprawie uchwalenia budżetu gminy Kuźnia Raciborska na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit d, i art. 61 ust 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153); art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), art. 111 ust 1 pkt 1 Ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1301) oraz art. 4 ust.1 i art.13 pkt 2 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1461).

**Rada Miejska w Kuźni Raciborskiej
uchwała, co następuje:**

§ 1

Określa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu w kwocie 92 443 036,15 zł, zgodnie z tabelą nr 1 do uchwały, w tym:

1. Dochody bieżące w kwocie 73 482 114,98 zł
2. Dochody majątkowe w kwocie 18 960 921,17 zł.

§ 2

Określa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu w kwocie 97 215 420,77 zł, zgodnie z tabelą nr 2 do uchwały, w tym:

1. Wydatki bieżące w kwocie 69 759 329,53 zł
 - a) wydatki na wynagrodzenie i składki od nich naliczone w kwocie 32 499 623,65 zł,
 - b) dotacje do przekazania z budżetu gminy w kwocie 16 049 490,40 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4 do uchwały,
 - c) wydatki na obsługę długu gminy w kwocie 341 730,22 zł,
2. Wydatki majątkowe w kwocie 27 456 091,24 zł, zgodnie z tabelą nr 2 do uchwały.

§ 3

1. Określa się planowany deficyt w wysokości (-) 4 772 384,62 zł.
2. Ustala się plan przychodów budżetu gminy w wysokości 5 478 098,20 zł i rozchodów budżetu gminy w kwocie 705 713,58 zł na 2026 rok zgodnie z tabelą Nr 3 do uchwały.
3. Źródłem planowanych przychodów są przewidywane wolne środki.
4. Planowane rozchody w wysokości 705 713,58 zł. oraz planowany deficyt w wysokości (-) 4 772 384,62 zł pokryte będą planowanymi przychodami w wysokości 4 772 384,62 zł.

§ 4

Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami zgodnie z tabelą Nr 4 do uchwały.

§ 5

Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej zgodnie z tabelą Nr 5 do uchwały.

§ 6

Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu zgodnie z tabelą Nr 6 do uchwały.

§ 7

Ustala się plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego jak przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały.

§ 8

Ustala się wydatki jednostek pomocniczych gminy w kwocie 60 000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 9

Ustala się plan dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 10

Ustala się plan dochodów z tytułu wpływu z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych na terenie Gminy w wysokości 9 000,00 zł oraz wydatków na pokrycie kosztów utrzymania porządku i czystości na przystankach komunikacyjnych na terenie Gminy w wysokości 10 000,00 zł, w tym 1 000,00 zł ze środków własnych gminy.

§ 11

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu - zgodnie z załącznikiem Nr 4 do uchwały.

§ 12

Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w roku 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały.

§ 13

Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 220 000,00 zł.

§ 14

Tworzy się rezerwę celową w wysokości 60 000,00 zł z przeznaczeniem do dyspozycji jednostek pomocniczych, na wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego - zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 15

Tworzy się rezerwę celową w wysokości 270 000, 00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 16

Ustala się plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 3 817 020,86 zł i wydatki na realizację zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 3 817 020,86 zł.

§ 17

Zaplanowano dochody z tytułu wpłat środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatki z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej nimi finansowane w wysokości 19 000,00 zł.

§ 18

Gmina realizuje gminny program przeciwdziałania przemocy w rodzinie, o którym mowa w art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy domowej (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz.1673).

§ 19

Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 280 000,00 zł oraz wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 76 000,00 zł i wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 357 000,00 zł, wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomani w kwocie 5 000,00 zł; oraz wydatki na realizację zadań zleconych – na placówki wsparcia dziennego w wysokości 60 000,00 zł.

§ 20

Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty 3 000 000,00 zł,

§ 21

Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 3 000 000,00 zł,

2. dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
3. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
4. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 22

Zwroty wydatków dokonywane w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym samym roku budżetowym.

§ 23

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kuźnia Raciborska.

§ 24

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.
2. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Dochody budżetowe na 2025 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 215 346,45
			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
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 215 346,45
600			Transport i łączność	567 900,00
			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	552 900,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	9 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	552 900,00
630			Turystyka	42 577,41
			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	42 577,41
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	42 577,41
700			Gospodarka mieszkaniowa	840 290,53
			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	293 460,69
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	7 731,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	77 000,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	28 218,84
		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	300 880,00
		0830	Wpływy z usług	120 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
		2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	293 460,69
710			Działalność usługowa	700,00

			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
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	700,00
750			Administracja publiczna	603 115,28
			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	432 852,28
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50 000,00
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	86 819,01
		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	120 263,00
		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	346 033,27
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 600,00
			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
		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	2 600,00
752			Obrona narodowa	1 919,00
			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
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 919,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00
			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	0,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	45 139 689,45
			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
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	34 730 547,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	269 686,00

		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	76 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	8 411 335,38
		0320	Wpływy z podatku rolnego	151 104,86
		0330	Wpływy z podatku leśnego	272 373,21
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	144 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	25 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	50 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	15 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	77 503,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	280 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	508 000,00
		0560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	14 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	39 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	49 140,00
758			Różne rozliczenia	15 496 603,00
			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
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	15 496 603,00
801			Oświata i wychowanie	746 000,00
			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	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	80 000,00
		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	120 000,00
		0830	Wpływy z usług	530 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00
851			Ochrona zdrowia	420,00
			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
		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	420,00
852			Pomoc społeczna	1 227 270,00
			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
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00
		0830	Wpływy z usług	180 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	26 400,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	524,00
		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	29 719,00

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	969 627,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	500,00
			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
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00
855			Rodzina	3 708 163,00
			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
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	16 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	45 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 639 663,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 888 020,86
			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
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 687 985,66
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	19 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	129 035,20
bieżące razem:				73 482 114,98
			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	1 321 790,38
majątkowe				
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 035 734,55
			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
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 035 734,55
600			Transport i łączność	8 340 339,00
			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
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	8 340 339,00

630			Turystyka	2 137 409,61
			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	2 137 409,61
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 137 409,61
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 789 131,51
			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	2 854 031,51
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	15 100,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	920 000,00
		6208	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	2 854 031,51
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	435 532,50
			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	342 532,50
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	13 000,00
		6208	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	342 532,50
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	80 000,00
926			Kultura fizyczna	222 774,00
			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	222 774,00
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	222 774,00
majątkowe razem:				18 960 921,17
			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	5 556 747,62
Ogółem:				92 443 036,15
			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	6 878 538,00

Tabela nr 2 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2026 rok

Wydatki budżetowe na 2026 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Z tego:								Z tego:				Wzrosty i obciążenia zakupu i udziałów akcji i udziałów spółek prawa handlowego	Wzrosty i obciążenia zakupu i udziałów akcji i udziałów spółek prawa handlowego
					wydatki jedenstok budżetowych	Z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:			
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;											
															7	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
010		Rolnictwo i łowiectwo	4 499 103,22	142 288,67	142 288,67	0,00	142 288,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 356 814,55	4 076 814,55	0,00	280 000,00	0,00	
	01008	Melioracje wodne	137 000,00	137 000,00	137 000,00	0,00	137 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01030	Izby rolnicze	5 288,67	5 288,67	5 288,67	0,00	5 288,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 356 814,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 356 814,55	4 076 814,55	0,00	280 000,00	0,00	
020		Leśnictwo	7 200,00	7 200,00	7 200,00	0,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02001	Gospodarka leśna	7 200,00	7 200,00	7 200,00	0,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600		Transport i łączność	17 207 598,80	3 289 218,00	2 279 318,00	0,00	2 279 318,00	1 009 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 918 380,80	13 918 380,80	582 000,00	0,00	0,00	
	60004	Lokalny transport zbiorowy	1 409 900,00	1 409 900,00	400 000,00	0,00	400 000,00	1 009 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	12 203 198,80	1 818,00	1 818,00	0,00	1 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 201 380,80	12 201 380,80	0,00	0,00	0,00	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	
	60016	Drogi publiczne gminne	3 049 500,00	1 817 500,00	1 817 500,00	0,00	1 817 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 232 000,00	1 232 000,00	582 000,00	0,00	0,00	
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	65 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	
	60095	Pozostała działalność	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
630		Turystyka	2 561 641,27	53 221,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 221,27	0,00	0,00	2 508 420,00	2 508 420,00	2 508 420,00	0,00	0,00	
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	2 561 641,27	53 221,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 221,27	0,00	0,00	2 508 420,00	2 508 420,00	2 508 420,00	0,00	0,00	
700		Gospodarka mieszkaniowa	7 184 890,73	2 864 176,08	450 988,20	0,00	450 988,20	2 050 000,00	0,00	363 187,88	0,00	0,00	4 320 714,65	4 320 714,65	3 530 714,65	0,00	0,00	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 814 890,73	794 176,08	430 988,20	0,00	430 988,20	0,00	0,00	363 187,88	0,00	0,00	4 020 714,65	4 020 714,65	3 530 714,65	0,00	0,00	

		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 335 245,26	3 335 245,26	3 215 981,82	3 149 481,82	66 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150																			
851	80195	Pozostała działalność	645 773,61	645 773,61	596 432,76	402 500,00	193 932,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Ochrona zdrowia	387 420,00	397 420,00	72 420,00	55 300,00	17 120,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	292 000,00	292 000,00	67 000,00	55 000,00	12 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	100 420,00	100 420,00	420,00	300,00	120,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	4 596 942,00	4 579 942,00	3 054 515,00	2 137 387,00	917 128,00	35 000,00	1 490 427,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	480 000,00	480 000,00	480 000,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemyocy domowej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	53 830,00	53 830,00	53 830,00	0,00	53 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213																			
		Zasłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	315 000,00	315 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214																			
		Dodatki mieszkaniowe	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasłki stałe	529 000,00	529 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	2 369 487,00	2 352 487,00	2 322 666,00	2 009 687,00	312 979,00	0,00	29 821,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	127 700,00	127 700,00	127 700,00	127 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	206 406,00	206 406,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	171 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	59 519,00	59 519,00	40 319,00	0,00	40 319,00	0,00	19 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

854		Edukacyjna opieka wychowawcza	377 414,00	377 414,00	343 786,00	323 079,00	20 687,00	0,00	33 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	355 514,00	355 514,00	339 886,00	323 079,00	16 787,00	0,00	15 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	6 500,00	6 500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	3 400,00	3 400,00	3 400,00	0,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	4 298 764,21	4 298 764,21	1 203 608,21	663 165,58	540 442,63	65 000,00	3 030 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 627 209,00	3 627 209,00	597 753,00	542 252,58	55 500,42	0,00	3 029 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	546,00	546,00	546,00	546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	195 617,21	195 617,21	129 917,21	120 367,00	9 550,21	65 000,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	384 433,00	384 433,00	384 433,00	0,00	384 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	60 959,00	60 959,00	60 959,00	0,00	60 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 117 469,56	6 935 033,32	5 479 133,32	263 722,00	5 215 411,32	1 455 900,00	0,00	0,00	0,00	1 182 436,24	1 182 436,24	533 436,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	3 817 020,86	3 777 020,86	3 377 020,86	261 722,00	3 115 298,86	400 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	425 600,00	425 600,00	5 600,00	0,00	5 600,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przychody i rozchody budżetu gminy na 2026 rok

w złotych

Lp.	Paragraf	Nazwa	Plan
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1.		Przychody budżetu	5 478 098,20
	§ 950	<i>Wolne środki, o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy</i>	<i>5 478 098,20</i>
		<i>1.1. W tym na pokrycie deficytu</i>	<i>4 772 384,62</i>
2.		Dochody budżetu	92 443 036,15
		RAZEM przychody i dochody budżetu (1+2)	97 921 134,35
3.		Rozchody budżetu	705 713,58
	§ 992	<i>Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów:</i>	<i>705 713,58</i>
		<i>1. Splata kredytów</i>	<i>556 668,00</i>
		<i>2. Splata pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW</i>	<i>149 045,58</i>
4.		Wydatki budżetu	97 215 420,77
		RAZEM rozchody i wydatki (3+4)	97 921 134,35
		Nadwyżka/Deficyt (2-4)	-4 772 384,62

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2026 rok

I. Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej na 2026 r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
1	2	3	4	5
1.	750		Administracja publiczna	120 263,00 zł
		75011	<i>I. Dotacja celowa od Wojewody Śląskiego na zadania zlecone</i>	120 263,00 zł
2.	751	751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 600,00 zł
		75101	<i>I. Dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego na sfinansowanie kosztów prowadzenia rejestru wyborców</i>	2 600,00 zł
3.	752	752	Obrona narodowa	1 919,00 zł
		75212	<i>I. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań związanych z organizacją szkoleń obronnych w jst</i>	300,00 zł
		75224	<i>II. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań związanych z przygotowaniem i nadzorowaniem przebiegu kwalifikacji wojskowej</i>	1 619,00 zł
4.	851	851	Ochrona zdrowia	420,00 zł
		85195	<i>1. Dotacja z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej</i>	420,00 zł
5.	852	852	Pomoc Społeczna	29 719,00 zł
		85219	<i>I. Dotacja celowa od Wojewody Śląskiego na zadania zlecone, na wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	22 400,00 zł
		85295	<i>II. Dotacja celowa od Wojewody Śląskiego na zadania zlecone, na wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej (pozostała działalność)</i>	7 319,00 zł
6.	855	855	Rodzina	3 639 663,00 zł
			<i>I. Dotacje celowe od Wojewody Śląskiego na zadania zlecone, w tym na:</i>	3 639 663,00 zł
		85502	<i>1. Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</i>	3 578 158,00 zł
		85503	<i>2. Karta Dużej Rodziny</i>	546,00 zł
		85513	<i>3. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów - Wspieranie rodziny</i>	60 959,00 zł
OGÓŁEM DOTACJE				3 794 584,00 zł
<i>w tym:</i>				
<i>Krajowe Biuro Wyborcze</i>				2 600,00 zł
<i>Śląski Urząd Wojewódzki</i>				3 791 984,00 zł

II. Plan dochodów na 2026 rok do odprowadzenia do budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
1	2	3	4	5
1.	750		Administracja publiczna	179,00 zł
		75011	Urzędy wojewódzkie	179,00 zł
			1. Dochody z tytułu opłat pobieranych przez tutejszy urząd za udostępnianie danych	179,00 zł
2.	855		Rodzina	125 068,00 zł
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	125 000,00 zł
			1. Dochody z tytułu zwrotu należności od dłużników alimentacyjnych	125 000,00 zł
		85503	Karta Dużej Rodziny	68,00 zł
			1. Dochody z tytułu zwrotu za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny	68,00 zł
Razem:				125 247,00 zł

III. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Gminie odrębnymi ustawami - na 2026 rok

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
1	2	3	4	5
1.	750		Administracja publiczna	120 263,00 zł
		75011	Urzędy wojewódzkie	120 263,00 zł
			* Wydatki bieżące:	120 263,00 zł
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	120 263,00 zł
			1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	120 099,00 zł
			1.2. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	164,00 zł
2.	751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 600,00 zł
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 600,00 zł
			* Wydatki bieżące:	2 600,00 zł
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2 600,00 zł
			1.1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 600,00 zł
3.	752		Obrona narodowa	1 919,00 zł
		75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00 zł
			* Wydatki bieżące	300,00 zł
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	300,00 zł
			1.1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	300,00 zł
		75224	Kwalifikacja wojskowa	1 619,00 zł
			* Wydatki bieżące	1 619,00 zł
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	1 619,00 zł
			1.1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 619,00 zł
4.	851		Ochrona zdrowia	420,00 zł
		85195	Pozostała działalność	420,00 zł
			* Wydatki bieżące:	420,00 zł
			1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	420,00 zł
			1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	300,00 zł
			1.2. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, w tym:	120,00 zł
			a) Pozostałe wydatki	120,00 zł
5.	855		Pomoc Społeczna	29 719,00 zł
		85219	Ośrodki Pomocy Społecznej	22 400,00 zł

		* Wydatki bieżące:	22 400,00 zł
		1. Świadczenia społeczne	22 256,00 zł
		2. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	144,00 zł
		2.1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	144,00 zł
	85295	Pozostała działalność	7 319,00 zł
		* Wydatki bieżące:	7 319,00 zł
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	7 319,00 zł
		1.1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 319,00 zł
6.	855	Rodzina	3 639 663,00 zł
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 578 158,00 zł
		* Wydatki bieżące:	3 578 158,00 zł
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	548 702,00 zł
		1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	524 301,58 zł
		a) Składki na ubezpieczenia społeczne, w tym: podopiecznych	391 353,58 zł
		b) Świadczenia rodzinne	123 460,00 zł
		c) Fundusz alimentacyjny	9 000,00 zł
		e) Świadczenia rodzicielskie	240,00 zł
		f) Za życiem	248,00 zł
		1.2. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	24 400,42 zł
		2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym:	3 029 456,00 zł
		a) Świadczenia rodzinne	2 481 456,00 zł
		b) Fundusz alimentacyjny	300 000,00 zł
		c) Świadczenia rodzicielskie	240 000,00 zł
		d) Za życiem	8 000,00 zł
	85503	Karta Dużej Rodziny	546,00 zł
		* Wydatki bieżące	546,00 zł
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	546,00 zł
		1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	546,00 zł
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osobypobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	60 959,00 zł
		* Wydatki bieżące:	60 959,00 zł
		1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	60 959,00 zł
		1.1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	60 959,00 zł
RAZEM wydatki na w/w zadania			3 794 584,00 zł
w tym:			
Krajowe Biuro Wyborcze			2 600,00 zł
Śląski Urząd Wojewódzki			3 791 984,00 zł

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej na 2026 (plan w złotych)

I. DOCHODY NA ZADANIA BIEŻĄCE REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ - PLAN NA 2026 ROK

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
1	2	3	4	5
1.	710		Działalność usługowa	700,00 zł
		71035	<i>Cmentarze</i>	700,00 zł
			1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	700,00 zł

II. WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH REALIZOWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ - PLAN NA 2026 ROK

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
1	2	3	4	5
1.	710		Działalność usługowa	700,00 zł
		71035	<i>Cmentarze</i>	700,00 zł
			*Wydatki bieżące	700,00 zł
			1. Wydatki jednostek budżetowych , w tym na:	700,00 zł
			1.1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań:	700,00 zł

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 roku

I. DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO w 2026 ROKU

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
1	2	3	4	5
1.	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00 zł
		75421	<i>Zarządzanie kryzysowe</i>	<i>1 000,00 zł</i>
			1. Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego - na konserwację i utrzymanie systemów alarmowych	1 000,00 zł
Razem				1 000,00 zł

II. WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH REALIZOWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO w 2026 ROKU

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
1	2	3	4	5
1.	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000,00 zł
		75421	<i>Zarządzanie kryzysowe</i>	<i>1 000,00 zł</i>
			*Wydatki bieżące	1 000,00 zł
			1. Wydatki jednostek budżetowych , w tym na:	1 000,00 zł
			1.1. Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 000,00 zł
Razem				1 000,00 zł

Plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego na 2026r. (w złotych)**Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej**

Przychody Zakładu Budżetowego				
Lp	Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
1	2	3	4	5
1.	700		Gospodarka mieszkaniowa	7 250 000,00
		70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	4 900 000,00
		70095	Pozostała działalność:	2 350 000,00
			*w tym dotacja przedmiotowa	2 050 000,00
			Pozostała działalność przy gosp. mieszkaniowej	1 500 000,00
			Termomodernizacja i prace przy instalacji c.o. i c.w.u.	550 000,00
			*w tym dotacja celowa	300 000,00
			Przebudowa i modernizacja budynku gminnego przy ul.Ridzkiej 7 w Rudzie	300 000,00
2.	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 390 900,00
		90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	535 000,00
			*w tym dotacja przedmiotowa	400 000,00
			*w tym dotacja celowa :	40 000,00
			Kompensator mocy biernej	40 000,00
		90003	Oczyszczanie miast i wsi:	420 000,00
			*w tym dotacja przedmiotowa	420 000,00
		90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	420 000,00
			*w tym dotacja przedmiotowa	420 000,00
		90095	Pozostała działalność	2 015 900,00
			*w tym dotacja przedmiotowa	215 900,00
			*w tym dotacja celowa :	0,00
			razem	10 640 900,00
			Stan środków obrotowych na początek roku	350 000,00

Koszty Zakładu Budżetowego				
Lp	Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
1	2	3	4	5
1.	700		Gospodarka mieszkaniowa	7 350 000,00
		70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	5 000 000,00
		70095	Pozostała działalność	2 350 000,00
2.	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 390 900,00
		90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	535 000,00
		90003	Oczyszczanie miast i wsi	420 000,00
		90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	420 000,00
		90095	Pozostała działalność	2 015 900,00
			razem:	10 740 900,00
			Stan środków obrotowych na koniec roku	250 000,00

Wydatki do dyspozycji jednostek pomocniczych - plan na 2026 rok (w złotych)

Nazwa jednostki pomocniczej	Kwota
1	2
1. Osiedle NR 1	30 000,00
2. Osiedle Stara Kuźnia	30 000,00
Ogółem wydatki do dyspozycji jednostek pomocniczych	60 000,00

PLAN DOCHODÓW WŁASNYCH NA 2026 ROK I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH

Wyszczególnienie jednostki budżetowej	Dział	Rozdział	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5
Przedszkole nr 1 w Kuźni Raciborskiej	801		225 500,00 zł	225 500,00 zł
		80104	225 500,00 zł	225 500,00 zł
Przedszkole nr 2 w Kuźni Raciborskiej	801		225 000,00 zł	225 000,00 zł
		80104	225 000,00 zł	225 000,00 zł
Przedszkole w Rudach	801		275 900,00 zł	275 900,00 zł
		80104	275 900,00 zł	275 900,00 zł
Ogółem			726 400,00 zł	726 400,00 zł

Plan dotacji do przekazania w roku 2025

w złotych

Lp.	Nazwa	Kwota
1	2	3
1.	Zakres i kwoty dotacji przedmiotowych dla zakładu budżetowego ZGKiM w Kuźni Raciborskiej do sektora finansów publicznych	3 505 900,00 zł
	Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	2 050 000,00 zł
	a) Rozdział 70095 - Pozostała działalność - dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego - utrzymanie, remonty oraz naprawy i modernizacje 1m ² powierzchni budynków i mieszkań komunalnych	1 500 000,00 zł
	b) Rozdział 70095 - Pozostała działalność - dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego - Termomodernizacja i prace przy instalacji c.o. i c.w.u.	550 000,00 zł
	Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 455 900,00 zł
	a) Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami komunalnymi - dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego na Prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	400 000,00 zł
	b) Rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi - dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego na oczyszczanie, odśnieżanie 1m ² ulic, placów i chodników gminnych	420 000,00 zł
	c) Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego na pielęgnację i utrzymanie 1m ² terenów zieleni stanowiących własność Gminy Kuźnia Raciborska	420 000,00 zł
	d) Rozdział 90095 - Pozostała działalność - dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego - utrzymanie 1m ² powierzchni targowiska	21 000,00 zł
	e) Rozdział 90095 - Pozostała działalność - dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego na sprawdzenie, naprawę i montaż kompletnych elementów dekoracji miasta i gminy w okresie świąt	20 000,00 zł
	f) Rozdział 90095 - Pozostała działalność - dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego na przegląd i remonty placów zabaw i urządzeń siłowni, utrzymanie zieleni, czystości, zakup koszy.	15 000,00 zł
	g) Rozdział 90095 - Pozostała działalność - dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego na adaptację i utrzymanie siedziby ZGKiM	150 000,00 zł
	h) Rozdział 90095 - Pozostała działalność - dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego na w ramach funduszy sołeckich utrzymanie placów zabaw	9 900,00 zł
2.	Dotacje celowe dla podmiotów nie zaliczonych do sektora finansów publicznych:	300 000,00 zł
	Dział 851 - Ochrona zdrowia	265 000,00 zł
	a) Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi	165 000,00 zł
	w tym:	
	- Kluby sportowe	130 000,00 zł
	- Akcja lato	35 000,00 zł
	b) Rozdział 85195 - Pozostała działalność	100 000,00 zł
	Dział 852 - Pomoc społeczna	35 000,00 zł
	Rozdział 85230 Pomoc w zakresie żywienia - bank żywności	35 000,00 zł
3.	Dotacje podmiotowe dla instytucji kultury do sektora finansów publicznych:	3 230 000,00 zł
	Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 230 000,00 zł
	Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 640 000,00 zł
	a) Miejski Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Kuźni Raciborskiej	2 200 000,00 zł
	b) Gminny Ośrodek Turystyki i Promocji w Rudach	440 000,00 zł
	Rozdział 92116 - Biblioteki	590 000,00 zł
4.	Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień do sektora finansów publicznych	1 084 900,00 zł
	Dział 600 - Transport i łączność	1 009 900,00 zł
	Rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy - dotacja z budżetu dla Miasta Rybnik do przewozów pasażerskich	1 009 900,00 zł
	a) Dotacja z budżetu dla Miasta Rybnik do przewozów pasażerskich	357 200,00 zł
	b) Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jest na dofinansowanie własnych zadań bieżących - dla Powiatu Raciborskiego	652 700,00 zł
	Dział 801 Oświata i wychowanie	75 000,00 zł
	Rozdział 80104 - Przedszkola - Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	75 000,00 zł
5.	Dotacje celowe dla instytucji kultury do sektora finansów publicznych:	60 000,00 zł
	Dział 851 Ochrona zdrowia	60 000,00 zł
	Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi - dotacja dla instytucji kultury na prowadzenie "akcji lato"	60 000,00 zł
6.	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty spoza sektora finansów publicznych	2 950 000,00 zł
	Dział 801 - Oświata i wychowanie	2 950 000,00 zł
	Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe	2 550 000,00 zł
	Rozdział 80104 - Przedszkola	400 000,00 zł
7.	Dotacje celowe na wspieranie rozwoju sportu na terenie Gminy Kuźnia Raciborska spoza sektora finansów publicznych	103 000,00 zł
	Dział 926 Kultura fizyczna i sport	103 000,00 zł
	Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu - dotacje celowe na wspieranie rozwoju sportu na terenie Gminy Kuźnia Raciborska	103 000,00 zł
8.	Dotacje celowe na realizację innych zadań zleconych spoza sektora finansów publicznych	105 000,00 zł
	Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	40 000,00 zł
	Rozdział 92195 - Dotacje na zadania bieżące, w tym:	40 000,00 zł
	Dotacja celowa z budżetu na realizację zadań zleconych w formie "małych grantów"	40 000,00 zł
	Dział 855 Rodzina	65 000,00 zł
	Rozdział 85504 - Dotacje na zadania bieżące, w tym:	65 000,00 zł
	Dotacje celowe z budżetu na realizację zadań zleconych - na placówki wsparcia dziennego	65 000,00 zł
9.	Dotacje celowe dla OSP - dotacja spoza sektora finansów publicznych	90 000,00 zł
	Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	90 000,00 zł
	Rozdział 75412 Ochotnicze stráže pożarne:	90 000,00 zł
	Dotacja dla Ochotniczych Straży Pożarnych na zakup opału do ogrzewania pomieszczeń wykorzystywanych na potrzeby OSP oraz na zakup sprzętu i umundurowania na potrzeby OSP w zakresie zabezpieczenia gotowości bojowej	90 000,00 zł

Lp.	Nazwa	Kwota
1	2	3
10.	Dotacje celowe na zadania inwestycyjne do sektora finansów publicznych	4 590 690,40 zł
	Dział 600 Transport i łączność	4 290 690,40 zł
	<i>Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie</i>	<i>3 860 690,40 zł</i>
	a) Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych - rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej 425 w miejscowości Ruda Kozielska - WID21	1 040 580,00 zł
	b) Pomoc finansowa udzielana Województwu Śląskiemu przez Gminę Kuźnia Raciborska na realizację zadania pn.: „Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 919 w miejscowości Rudy”	2 820 110,40 zł
	<i>Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe</i>	<i>430 000,00 zł</i>
	a) Wymiana nawierzchni w ciągu drogi powiatowej 3509S przy ul. Topolowej w Kuźni Raciborskiej	180 000,00 zł
	b) Remont chodnika w pasie drogi powiatowej ul. Gliwicka w Siedliskach	250 000,00 zł
	Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	300 000,00 zł
	<i>Rozdział 70095 - Pozostała działalność -</i>	<i>300 000,00 zł</i>
	Dotacja celowa dla ZGKiM na przebudowę i modernizację budynku gminnego przy ul. Rudzkiej 7 w Rudzie	300 000,00 zł
11.	Dotacje dla Policji - dotacja do sektora finansów publicznych	30 000,00 zł
	Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30 000,00 zł
	<i>Rozdział 75404 Komendy wojewódzkie Policji</i>	<i>30 000,00 zł</i>
	Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na współfinansowanie samochodu służbowego oznakowanego	30 000,00 zł
OGÓŁEM DOTACJE		16 049 490,40 zł

**Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego
w roku 2026**

w złotych

Dział	Rozdział	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Kwota
1	2	3	4
Ruda Kozielska			47 999,84 zł
700	70005	Materiały, narzędzia i elementy wyposażenia służące poprawie jakości użytkowania gminnych obiektów infrastruktury	5 000,00 zł
750	75095	Utrzymanie biura Sołtysa	299,84 zł
754	75412	Utrzymanie gotowości bojowej OSP Ruda Kozielska	10 000,00 zł
900	90004	Utrzymanie zieleni	1 000,00 zł
900	90095	Dotacja dla ZGKiM na utrzymanie placu zabaw	1 500,00 zł
921	92195	Imprezy integracyjno-aktywizujące	200,00 zł
921	92195	Dożynki Gminne	5 000,00 zł
921	92195	Dożynki Gminne	8 000,00 zł
921	92195	Dożynki gminne	2 000,00 zł
921	92195	Imprezy integracyjno-aktywizujące	300,00 zł
921	92195	Imprezy integracyjno-aktywizujące	4 700,00 zł
926	92605	Zakup płyt gumowych SBR	10 000,00 zł
Ruda			26 436,46 zł
700	70005	Materiały, narzędzia i elementy wyposażenia służące poprawie jakości użytkowania gminnych obiektów infrastruktury	4 000,00 zł
900	90004	Utrzymanie zieleni na terenie sołectwa	3 436,46 zł
900	90004	Zagospodarowanie skweru w centrum Sołectwa	3 000,00 zł
921	92109	Prace remontowo-malarskie świetlica wraz z budynkiem gospodarczym	4 000,00 zł
921	92195	Organizacja imprez integracyjno-kulturalnych	2 500,00 zł
921	92195	Organizacja imprez integracyjno-kulturalnych	2 000,00 zł
921	92195	Organizacja imprez integracyjno-kulturalnych	500,00 zł
921	92601	Doposażenie placu zabaw-maty amortyzujące	7 000,00 zł
Siedliska			47 329,79 zł
700	70005	Materiały, narzędzia i elementy służące poprawie jakości użytkowania obiektów infrastruktury	3 500,00 zł
750	75095	Materiały do prowadzenia i utrzymania biura Sołtysa	429,79 zł
900	90095	Dotacja dla ZGKiM na utrzymanie placu zabaw w Siedliskach i utrzymanie zieleni-FS Siedliska	1 700,00 zł
900	90095	Inicjatywa sołecka	4 000,00 zł
921	92109	Serwis klimatyzacji w budynku WOK	700,00 zł
921	92109	monitoring przy WOK Siedliska	4 000,00 zł
921	92195	Organizacja imprez kulturalnych, sportowych i integracyjnych	5 000,00 zł
921	92195	Organizacja imprez kulturalnych, sportowych i integracyjnych	500,00 zł

921	92195	Organizacja imprez kulturalnych, sportowych i integracyjnych	500,00 zł
921	92195	Zakup placu zabaw	27 000,00 zł
Jankowice			37 888,20 zł
700	70005	Materiały, narzędzia i elementy wyposażenia służące poprawie jakości użytkowania gminnych obiektów infrastruktury	10 000,00 zł
700	70005	Materiały, narzędzia i elementy wyposażenia służące poprawie jakości użytkowania gminnych obiektów infrastruktury	13 188,20 zł
750	75075	Promocja wsi	3 000,00 zł
750	75095	Materiały do prowadzenia biura Sołtysa	500,00 zł
900	90095	Dotacja dla ZGKiM na utrzymanie placów zabaw	1 200,00 zł
921	92195	Organizacja imprez kulturalnych i integracyjnych dla mieszkańców	2 000,00 zł
921	92195	Organizacja imprez kulturalnych i integracyjnych dla mieszkańców	7 000,00 zł
921	92195	Organizacja imprez kulturalnych i integracyjnych dla mieszkańców	1 000,00 zł
Turze			56 223,16 zł
600	60016	Remont dróg gminnych	5 000,00 zł
754	75412	Doposażenie OSP Turze w sprzęt niezbędny do utrzymania gotowości bojowej	5 000,00 zł
900	90004	Zagospodarowanie terenu przy kaplicy Św. Jana Nepomucena w Turzu	6 476,00 zł
900	90095	Poprawa stanu placu zabaw w strefie aktywności fizycznej	600,00 zł
900	90095	Dotacja dla ZGKiM na utrzymanie placu zabaw i urządzeń siłowni, oraz utrzymanie czystości	4 000,00 zł
921	92109	Serwis klimatyzacji w budynku WOK Turze	700,00 zł
921	92195	Organizacja imprez integracyjnych, kulturalnych	1 000,00 zł
921	92195	Organizacja imprez integracyjnych, kulturalnych	3 000,00 zł
921	92195	Organizacja imprez integracyjno-kulturalnych	10 447,16 zł
926	92601	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Turzu	20 000,00 zł
Rudy			60 913,50 zł
010	01008	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa poprzez inwestycje związane z infrastrukturą drogową, melioracyjną oraz utrzymaniem zieleni. Zakup oraz wynajem maszyn i urządzeń do utrzymania w czystości dróg gminnych i chodników oraz do pielęgnacji i utrzymania zieleni na terenie sołectwa	30 000,00 zł
700	70005	Poprawa jakości użytkowania obiektów użyteczności publicznej na terenie sołectwa	10 000,00 zł
750	75075	Promocja i wsparcie informacyjne sołectwa	913,50 zł
900	90095	Wyposażenie służące poprawie wizerunku sołectwa: kosze na odpady, ławki ogrodowe, tablice informacyjne oraz inne materiały budowlane	5 000,00 zł
921	92195	Organizacja imprez kulturalnych, sportowych i integracyjnych na terenie sołectwa	15 000,00 zł

Budziska			57 624,17 zł
600	60016	Utrzymanie dróg gminnych w sołectwie Budziska	2 500,00 zł
700	70005	Poprawa jakości użytkowania obiektów użyteczności publicznej na terenie sołectwa	1 000,00 zł
700	70005	Poprawa jakości użytkowania obiektów użyteczności publicznej na terenie sołectwa	1 000,00 zł
750	75075	Promocja wsi Budziska-zakup strojów ludowych	5 000,00 zł
754	75412	Utrzymanie gotowości bojowej OSP Budziska	8 000,00 zł
900	90015	Bieżące naprawy elektryczne i montaż oświetlenia na terenie wsi Budziska	2 500,00 zł
900	90095	Dotacja dla ZGKiM na utrzymanie placów zabaw	1 500,00 zł
900	90095	Utrzymanie zieleni	1 000,00 zł
900	90095	Serwis klimatyzacji w Świetlicy Wiejskiej w Budziskach	1 500,00 zł
900	90095	Rewitalizacja terenu przy OSP w Budziskach	7 000,00 zł
900	90095	Utrzymanie zieleni	2 500,00 zł
900	90095	Kształtowanie wizerunku i estetyki wsi (zakup koszy ulicznych i ławek)	12 000,00 zł
921	92109	Zakup parasola biesiadnego	4 500,00 zł
921	92109	Doposażenie świetlicy	624,17 zł
921	92195	Organizacja imprez kulturalnych, sportowych i integracyjnych na terenie sołectwa	1 000,00 zł
921	92195	Organizacja imprez kulturalnych, sportowych i integracyjnych na terenie sołectwa	700,00 zł
921	92195	Organizacja imprez kulturalnych, sportowych i integracyjnych na terenie sołectwa	5 300,00 zł
Ogółem			334 415,12 zł

Uzasadnienie projektu uchwały budżetowej Gminy Kuźnia Raciborska na 2026 rok

Projekt budżetu został opracowany po uwzględnieniu zarówno możliwości finansowych, jak i potrzeb związanych z realizacją zadań bieżących oraz inwestycyjnych.

- I. Po stronie dochodów zgodnie z *tabelą Nr 1* do projektu uchwały budżetowej przyjęto plan dochodów na 2026 rok w kwocie 92 443 036,15 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 73 482 114,98 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 18 960 921,17 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 79,49 % dochodów ogółem, a dochody majątkowe 20,51 % dochodów ogółem.

Prognoza dochodów budżetowych w zakresie podatku od nieruchomości od osób fizycznych oraz prawnych stanowi przypis roczny zakładając stawki podatkowe przedstawione do uchwalenie przez Radę Miejską średnio o 5% od stawek obecnie obowiązujących. Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem" (756) - plan 45 139 689,45 zł, w tym:

- dochody bieżące - plan 45 139 689,45 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) - plan 25 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 25 000,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) - plan 5 538 315,76 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 538 315,76 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 5 198 820,69 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 15 206,57 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 256 288,50 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 34 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 25 000,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) - plan 4 053 297,69 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 053 297,69 zł, w tym:

- „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 3 212 514,69 zł;
- „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 135 898,29 zł;
- „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 16 084,71 zł;
- „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 110 000,00 zł;
- „wpływy z podatku od spadków i darowizn” w kwocie 15 000,00 zł;
- „wpływy z opłaty targowej” w kwocie 15 000,00 zł;
- „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 500 000,00 zł;
- „wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych” w kwocie 13 000,00 zł;
- „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 12 000,00 zł;
- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 23 800,00 zł;
- „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) - plan 522 843,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 522 843,00 zł, w tym:
 - „wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” w kwocie 76 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty eksploatacyjnej” w kwocie 77 503,00 zł;
 - „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 280 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 39 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 340,00 zł;

Wielkość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych tj. 34 730 547,00 zł, udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych tj. 269 686,00 zł, należne dochody z tytułu subwencji ogólnej tj. 15 496 603,00 zł. Kwoty te ustalono na podstawie pisma Ministerstwa Finansów z dnia 14 października 2025 roku nr ST3.4750.26.2025.

Dotacje celowe na zadania rządowe realizowane przez gminę ujęto w projekcie budżetu zgodnie ze wskaźnikami Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego Łączna kwota planowanych dochodów na zadania zlecone wynosi 3 794 584,00 zł.

Dotacje celowe na zadania własne gminy podano w projekcie dochodów budżetowych zgodnie ze wskaźnikami Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dochody z tytułu gospodarki majątkiem gminy (sprzedaże gruntów, działek, mieszkań; opłaty za użytkowanie wieczyste; dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych; dochody z usług; trwałego zarządu) ujęto w projekcie budżetu zgodnie z przewidywaniami wydziałów merytorycznych. Przewidywana planowana kwota dochodu w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wynosi 4 629 422,04 zł, w tym:

- dochody bieżące - plan 840 290,53 zł,
- dochody majątkowe – plan 3 789 131,51 zł.

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) - plan 4 629 422,04 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 840 290,53 zł, w tym główne dochody to:

- „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 77 000,00 zł;
- „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 300 880,00 zł;
- „wpływy z usług” w kwocie 120 000,00 zł;
- „dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205” w kwocie 293 460,69 zł;
- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 3 789 131,51 zł, w tym główne dochody stanowią:
 - „wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 920 000,00 zł;
 - „dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625” w kwocie 2 854 031,51 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Zwiększenie efektywności energetycznej poprzez termomodernizację w budynkach gminnych na terenie gminy Kuźnia Raciborska” zaplanowano 2 638 748,62 zł;
 - w ramach zadania „Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej na terenie Gminy Kuźnia Raciborska w sołectwie Budziska” zaplanowano 215 282,89 zł;

Wysokość dochodów w dziale *801 Oświata i wychowanie* w zakresie dochodów z najmu i usług, odsetek zgromadzonych na rachunkach bankowych została określona zgodnie z przewidywaniami placówek oświatowych.

Kolejnym istotnym źródłem dochodów na 2026 rok jest „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) - plan 4 323 553,36 zł, w tym:

- dochody bieżące - plan 3 888 020,86 zł,
- dochody majątkowe – plan 435 532,50 zł.

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) - plan 3 817 020,86 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 817 020,86 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 3 687 985,66 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” w kwocie 129 035,20 zł;

Zakłada się, że zostaną ustalone i uchwalone stawki na 2026 rok z opłat za gospodarkę odpadami w wysokości pokrywającej plan wydatków na ten cel. W przypadku, gdy nie nastąpi zbilansowanie się

dochodów z wydatkami – deficyt zostanie pokryty dochodami własnymi gminy poprzez przedstawienie odpowiedniego projektu uchwały do tut. Rady Miejskiej.

W rozdziale „Pozostała działalność” (90095) – plan dochodów wynosi 422 532,50 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 422 532,50 zł, w tym:
 - „dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625” w kwocie 342 532,50 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa dwóch placów zabaw w Gminie Kuźnia Raciborska zlokalizowanych w miejscowościach Kuźnia Raciborska i Rudy” zaplanowano 342 532,50 zł;
 - „środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 80 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „dotacja Inicjatywa Sołecka - realizacja zadań” zaplanowano 80 000,00 zł;

Opracowano również plan dochodów na 2026 rok do odprowadzenia do budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 125 247,00 zł., dotyczy to dochodów z tytułu opłat pobieranych przez tutejszy Urząd za udostępnianie danych, za wydanie duplikatów Kart Dużej Rodziny oraz z tytułu zwrotu należności od dłużników alimentacyjnych. Wysokość tych dochodów ustalono w oparciu o plan przedstawiony przez Śląski Urząd Wojewódzki. Na podstawie tych wskaźników ustalono również dochody Gminy Kuźnia Raciborska uzyskane w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

- II. Wydatki budżetowe na 2026 rok zgodnie z *tabelą Nr 2* do projektu uchwały budżetowej zamknęto kwotą 97 215 420,77 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 69 759 329,53 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 27 456 091,24 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 71,76 % wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 28,24 % wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 69 759 329,53 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 50 632 644,72 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 32 499 623,65 zł;
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 18 133 021,07 zł;
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 11 428 800,00 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 5 789 059,71 zł;
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań w wysokości 963 411,56 zł;
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 603 683,32 zł;
 - obsługa długu w wysokości 341 730,22 zł;

- wydatki majątkowe w wysokości 27 456 091,24 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 27 176 091,24 zł, w tym:
 - na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań w wysokości 7 154 570,89 zł;
 - zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 280 000,00 zł;

Największy udział w wydatkach majątkowych 2026 roku zaplanowano w ramach działu Transport i łączność (50,70%) następnie w ramach działu Rolnictwo i łowiectwo (15,87%), Gospodarka mieszkaniowa (15,74%), Turystyka (9,13%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (4,30%), Kultura fizyczna (2,09%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (1,43%), Oświata i wychowanie (0,59%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (0,09%), Pomoc społeczna (0,06%).

W 2026 roku część wydatków budżetowych stanowiące wydatki majątkowe szczegółowo wymienione w tabeli Nr 2 do projektu uchwały budżetowej.

Najważniejszymi inwestycjami w roku 2026, będzie kontynuacja realizacji zadań mających wpływ na zrównoważony rozwój Gminy, jak również nowe zadania inwestycyjne - m.in. takie jak:

- w ramach zadania „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Kuźnia Raciborska realizowanego ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (środki Gminy)” zaplanowano 41 080,00 zł;
- w ramach zadania „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Kuźnia Raciborska realizowanego ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (środki z Promesy)” zaplanowano 4 035 734,55 zł;
- w ramach zadania „Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 919 w miejscowości Rudy” zaplanowano 5 610 110,40 zł;
- w ramach zadania „Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie chodnika wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 425 w miejscowości Ruda Kozielska” zaplanowano 2 030 580,00 zł;
- w ramach zadania „Budowa chodnika na Koloni Rerenerwoskiej - we współpracy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Śląskiego w ramach programu WID 2021+” zaplanowano 500 000,00 zł;
- w ramach zadania „Projekt przejście dla pieszych w przysiółku Przerycie ul. Gliwickiej na drodze wojewódzkiej DW 919 wraz ze zmianą lokalizacji przystanku autobusowego (kierunek Gliwice)” zaplanowano 200 000,00 zł;
- w ramach zadania „Zwiększenie efektywności energetycznej poprzez termomodernizację w budynkach gminnych na terenie gminy Kuźnia Raciborska” zaplanowano 3 104 410,16 zł;
- w ramach zadania „Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej na terenie Gminy Kuźnia Raciborska w sołectwie Budziska” zaplanowano 426 304,49 zł;

- w ramach zadania „Termomodernizacja budynku wielorodzinnego w Turzu” zaplanowano 250 000,00 zł;
- w ramach zadania „Budowa Gminnego Przedszkola wraz ze żłobkiem w Rudach - Dokumentacja techniczna” zaplanowano 159 777,00 zł;
- w ramach zadania „Budowa dwóch placów zabaw w Gminie Kuźnia Raciborska zlokalizowanych w miejscowościach Kuźnia Raciborska i Rudy” zaplanowano 533 436,24 zł;
- w ramach zadania „Garaż 6x12 m do przechowywania mienia sołeckiego na działce nr 229/2 w Rudach” zaplanowano 150 000,00 zł;
- w ramach zadania „Budowa fakultatywnego obiektu sportowego wraz ze skocznią do skoku w dal przy boisku "ORLIK" w Kuźni Raciborskiej” zaplanowano 445 548,00 zł.

Poza tymi dużymi zadaniami, zaplanowano drobne zadania remontowe, inwestycyjne na drogach, w placówkach oświatowych oraz innych jednostkach.

Wymienione powyżej wydatki majątkowe oraz wymienione w projekcie uchwały budżetowej ważniejsze wydatki remontowe świadczą o kontynuowaniu polityki zrównoważonego rozwoju wszystkich miejscowości na terenie gminy w różnych sferach działalności, poczynwszy od gospodarki wodno-kanalizacyjnej, rozwój infrastruktury drogowej oraz poprawy bezpieczeństwa drogowego, zapewnienia bezpieczeństwa przeciwpożarowego, oświaty i wychowania, kultury, sportu i ochrony środowiska. Projekt budżetu przewiduje finansowanie tych wydatków ze środków własnych a także w większości środków pozyskanych. Bez wsparcia zewnętrznego nie było by możliwości realizacji tych przedsięwzięć.

W wydatkach bieżących uwzględniono najważniejsze potrzeby, ograniczając wydatki do niezbędnego minimum. Wśród wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które wynoszą 32 499 623,65 zł, co stanowi 33,43 % ogółu wydatków budżetowych. Na powyższą kwotę składają się wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane osób zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy, wydatki z tytułu umów zleceń i umów o dzieło, wynagrodzenia za inkaso podatków z tytułu opłaty śmieciowej i opłaty targowej, składki, wynagrodzenia Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Zabezpieczono w budżecie na 2026 rok niezbędne środki na realizację obligatoryjnych zadań własnych gminy. Zagwarantowano środki na funkcjonowanie oświatowych jednostek budżetowych na poziomie zapewniającym pokrycie płac, pochodnych i innych wydatków osobowych oraz najniezbędniejszych wydatków rzeczowych.

W projekcie budżetu gminy (szczegóły zawiera *załącznik Nr 4* do projektu budżetu) przewidziano dotacje dla szeregu podmiotów w różnych sferach działalności na łączną wartość 16 049 490,40 zł.

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zostały zaplanowane zgodnie z pismem Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego i zostały przedstawione w *tabeli Nr 4* do projektu uchwały budżetowej.

W roku 2026 również został wydzielony plan wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego w łącznej wysokości 334 415,12 zł z podziałem na poszczególne sołectwa:

- Ruda Kozielska - w kwocie 47 999,84 zł
- Ruda - w kwocie 26 436,46 zł
- Siedliska - w kwocie 47 329,79 zł
- Jankowice - w kwocie 37 888,20 zł
- Turze - w kwocie 56 223,16 zł
- Rudy - w kwocie 60 913,50 zł
- Budziska - w kwocie – 57 624,17 zł.

Szczegóły przedsięwzięć w ramach powyższego Funduszu stanowi Załącznik nr 5 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu na 2026 r.

W ramach budżetu gminy na rok 2026 zostały zaplanowane rezerwy (celowa na zarządzenie kryzysowe oraz rezerwa ogólna) na łączną kwotę 550 000,00 zł. Wydatkowanie rezerw będzie następować zgodnie z obowiązującymi przepisami: z przeznaczeniem na pilne i niespodziewane zadania, które nie były zaplanowane i mogą wyniknąć w trakcie roku budżetowego – po wnikliwym przeanalizowaniu budżetu gminy i jednostek.

- III. Projekt budżetu na 2026 rok zamyka się deficytem w kwocie (-) 4 772 384,62 zł. zgodnie z *tabelą Nr 3* do projektu uchwały budżetowej. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody z przewidywanych wolnych środków w wysokości 4 772 384,62 zł.
- IV. W roku 2026 zaplanowano rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych pożyczek w kwocie 149 045,58 zł oraz z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 556 668,00 zł. Łączna kwota spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów to 705 713,58 zł. Rozchody zamierza się pokryć przychodami z wolnych środków w tej samej wysokości kwoty.
- V. Łącznie zaplanowano przychody w wysokości 5 478 098,20 zł w tym na pokrycie deficytu w kwocie 4 772 384,62 zł oraz rozchodów w kwocie 705 713,58 zł.
- VI. Załącznik Nr 1 do projektu uchwały budżetowej zawiera plan przychodów i kosztów Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej.
- VII. Wydatki do dyspozycji jednostek pomocniczych Gminy Kuźnia Raciborska wynoszą ogółem 60 000,00 zł, co szczegółowo przedstawiono w *załączniku Nr 2* do projektu uchwały budżetowej.
- VIII. Plan dochodów własnych na 2026 rok i wydatków nimi finansowanych przedstawiono w załączniku Nr 3 do projektu uchwały budżetowej.
- IX. Plan przedsięwzięć na zadania realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w roku 2026 przedstawiono w załączniku Nr 5 do projektu uchwały budżetowej.