

Uzasadnienie do projektu budżetu gminy Jarocin na rok 2026

Budżet gminy na rok 2026 został przygotowany w oparciu o ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) ustawę z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 1572 z późn.zm.), ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), informację Wojewody Podkarpackiego o wysokości planowanych dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i na realizację własnych zadań bieżących gmin, informację Ministerstwa Finansów w sprawie wysokości subwencji ogólnej oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu o kwocie dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie na rok 2026, a także Zarządzenia Wójta Gminy w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu gminy na rok 2026.

I. DOCHODY

Dochody budżetu gminy przedstawiono wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej. Wpływy do budżetu oszacowano przy następujących założeniach:

DOCHODY OGÓŁEM WYNOSZĄ: 37.505.850,23 zł, w tym:

- **DOCHODY BIEŻĄCE 31.091.607,20 zł;**
- **DOCHODY MAJĄTKOWE 6.414.243,03 zł .**

1. WPŁYWY Z PODATKÓW LOKALNYCH I INNYCH OPŁAT – DOCHODY BIEŻĄCE – 2 059 450,00 zł

Źródła dochodów :

- **podatek od nieruchomości – 663 000,00 zł**

Stawki podatku od nieruchomości pozostały na poziomie roku 2025. Planuje się, że dochody z tego tytułu wyniosą 663 000,00 zł.

- **podatek rolny – 119 000,00 zł**

Podatek rolny w gospodarstwach rolnych - od 1 ha przeliczeniowego wynosi równowartość pieniężną 2,5 q żyta, a od działek rolnych tj. gruntów o powierzchni do 1 ha fizycznego wynosi z 1 ha fizycznego równowartość 5 q żyta, obliczoną wg średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy.

Z komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2025 r. ogłoszonego w Monitorze Polskim z 2025 roku poz. 1085 wynika, że średnia cena skupu żyta wynosi 66,42 zł za 1 dt. Do obliczenia podatku na 2025 rok przyjęto stawkę 40 zł za 1 dt.

- **Podatek leśny – 166 000,00 zł**

Podatek leśny od 1 ha wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna obliczoną wg średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały poprzedzające rok podatkowy. Z komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2025 r. ogłoszonego w Monitorze Polskim z 2025 roku poz. 1086 wynika, że cena wynosi 281,37 zł za metr³ i taką stawką przeliczono podatek leśny na 2026 r. gdzie podatek leśny z 1 ha fizycznego wynosił będzie 61,9014 zł.

Zakłada się, że wpływy z tego podatku wyniosą 166 000,00 zł.

- **Podatek od środków transportowych – 132 000,00 zł**

Zaproponowane w uchwale stawki podatku od środków transportowych dostosowano do minimalnego poziomu jaki dopuszczają przepisy ustawy. Szacuje się, że wpływy z tego podatku wyniosą 132 000,00 zł.

- **Podatek od czynności cywilnoprawnych - 80 000,00 zł**

Podatek ten został wprowadzony ustawą z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (Dz. U. z 2024 r. poz. 295 z późn.zm). Wpływy z tego tytułu stanowią dochód gminy. Zgodnie z art. 1 ust.1

cytowanej ustawy podatkowi podlegają czynności cywilnoprawne m.in. takie jak: umowa sprzedaży oraz zamiana rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki, umowy darowizny w części dotyczącej przejęcia przez obdarowanego długów i ciężarów albo zobowiązań darczyńcy, umowy dożywocia, ustanowienia hipoteki, umowy spółki.

Na wysokość tego podatku gmina nie ma wpływu, więc przyjęto go na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego.

- Podatek od spadków i darowizn - 20 000,00 zł

Dochód oszacowano na podstawie przewidzianego wykonania roku 2025, ponieważ wielkość wpływów jest trudna do oszacowania, bowiem zależy od ilości zdarzeń objętych tym podatkiem oraz wartości spadku lub darowizny.

- Opłata skarbową – 12 000,00 zł

Dochody z tego tytułu zostały wyszacowane w kwocie 12 000 zł na poziomie roku 2025. Zgodnie z art.1 ust.1-2 ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (Dz. U. z 2025 r. poz.1154) opłacie tej podlegają: w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej: wydawanie zaświadczenia, zezwolenia, złożenie dokumentu stwierdzającego udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu, wypisu lub kopii.

- Opłaty za odpady komunalne na podstawie przypisu - 780 000,00 zł.

- Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu- 87 450,00 zł

Opłatę pobiera się za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych i uzależniona jest od wysokości sprzedaży napojów alkoholowych osiągniętych w roku poprzednim, a opłatę wpłaca się w trzech ratach w ciągu roku (ustawa z 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi Dz. U. z 2023 r. poz. 2151 z późn.zm.).

2. INNE DOCHODY: 468 250,20 ZŁ

- Pozostałe odsetki od nieterminowych wpłat za najem i dzierżawę – 200,00 zł;
- wpływy z UW w Rzeszowie z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska, wpływy za usuwanie drzew i krzewów, wpływów z kar i darowizn zaplanowano na poziomie roku 2025 - 300,00 zł;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - 4 800,00 zł,
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami – 200,00 zł;
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami – 10 100,00 zł;
- środki z WFOŚiGW w Rzeszowie na realizację programu „Czyste powietrze” – 30 000,00 zł;
- dofinansowanie w ramach projektu „Edukacja dla przyszłości uczniów gminy Jarocin” – 422 650,20 zł.

3. DOCHODY Z NAJMU I DZIERŻAWY – 76 400,00 ZŁ

- Czynsz za dzierżawę obwodów łowieckich – 8.000,00 zł

Zgodnie z art. 31 ustawy z dnia 13 października 1995 prawo łowieckie (Dz. U. z 2025 r. poz.539) wydzierżawiający obowiązany jest rozliczyć otrzymany czynsz dzierżawny pomiędzy gminy i nadleśnictwa.

- Czynsz oraz zwroty za energię na podstawie zawartych umów z najemcami lokali – 68 400,00 zł.

4. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA – 11 566 932,00 zł

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób fizycznych zaplanowano w oparciu o pismo z Ministerstwa Finansów Znak: ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 r. Kwoty zostały ustalone na 2026 r. z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 1 października 2024 r. oraz projekcie nowelizacji tej ustawy.

- Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – 11 444 187,00 zł;
- Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych – 122 745,00 zł.

5. SUBWENCJA OGÓLNA - DOCHODY BIEŻĄCE – 12 156 215,00 Zł

Planowana subwencja ogólna na 2026 rok zgodnie z pismem Ministra Finansów Znak: ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 r. wynosi 12 156 215,00 zł.

6. DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Dotacje na zadania zlecone i na zadania własne zostały przedstawione na podstawie pisma Wojewody Podkarpackiego z dnia 24.10.2025 r. znak: F-I.3110.19.2025. Mają one charakter wstępny i mogą ulec zmianie z chwilą ogłoszenia ustawy budżetowej na 2026 r.

FINANSOWANIE ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONYCH GMINIE I ZADANIA WŁASNE – DOCHODY BIEŻĄCE – 4 627 142,00 Zł

Administracja publiczna – 80 045,00 zł

- urzędy wojewódzkie 80 045,00 zł

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - 1 151,00 zł

- urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1 151,00 zł (na podstawie pisma z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu znak: DTG.3113.3.2025 z dnia 22 października 2025 r.)

Pozostałe wydatki obronne- dotacja- 1 700,00 zł

Obrona narodowa- 700,00 zł

- kwalifikacja wojskowa - 700,00 zł

Pomoc społeczna – 340 246,00 zł

Ośrodki wsparcia – 5 860,00

- dotacja na dodatki motywacyjne

- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - 13 300,00 zł;

- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 55 000,00 zł;

- Zasiłki stałe - 131 000,00 zł;

- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – 6.000,00 zł;

- Ośrodki Pomocy Społecznej – opiekun prawny – 31 400,00 zł;

- Ośrodki pomocy społecznej – 77 460,00 zł;

- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 14 400,00 zł;

- Pozostała działalność -5 826,00 zł.

Rodzina – 4 203 300,00 zł

- Świadczenia rodzinne – 4 113 200,00 zł;

- Karta Dużej Rodziny - 160,00 zł;

- 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 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów - 89 940,00 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE zaplanowano w kwocie 6 414 243,03 zł, w tym:

- dofinansowanie inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład pn. „Rozbudowa i przebudowa Gminnego Centrum Kultury w Jarocinie wraz z zagospodarowaniem terenu” 2 048 400,00 zł.

- Dotacja celowa z Powiatu Nizańskiego za realizację zadania „Budowa dróg dla pieszych i dróg dla rowerów w ciągu drogi powiatowej nr 1041R i drogi gminnej 102203R” – 384 000,00 zł;

- Dofinansowanie na realizację zadania „Budowa dróg dla pieszych i dróg dla rowerów w ciągu drogi powiatowej nr 1041R i drogi gminnej 102203R” - 3 360 000,01 zł;
- Dofinansowanie na realizację zadania „Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy Jarocin” – 621 843,02 zł;

II. PRZYCHODY

Przychody zaplanowano w kwocie 468 500,00 zł, w tym:
- 468 500,00 – nadwyżka z lat ubiegłych.

III. ROZCHODY

Rozchody zaplanowano w wysokości 113.016,00 zł na spłatę zaciągniętej w 2020 roku pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie sołectwa Majdan Golczański” .

IV. WYDATKI

Budżet Gminy Jarocin na rok 2026 po stronie wydatków wynosi **37 861 334,23 zł**, w tym na wydatki bieżące 26 564 573,31 zł oraz wydatki majątkowe 11 296 760,92 zł.

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 54 105,00 zł – wydatki bieżące

Rozdział: 01009 – Spółki wodne – 50 000,00 zł

- dotacja celowa dla spółki wodnej na konserwację rowów melioracyjnych na terenie gminy.

Rozdział: 01030 - Izby rolnicze – 4 105,00 zł

Wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% od wpływów podatku rolnego wynikająca z ustawy o izbach rolniczych, która nakłada na gminę obowiązek przekazywania wpływów z podatku rolnego izbom rolniczym oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – 5.706.701,75 zł z tego:

Rozdział: 60014 – Drogi publiczne powiatowe: 3.136.611,38 zł w tym:

wydatki bieżące – opłata za zajęcie pasa drogowego 1 377,00zł.

Na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 3.135.234,38 zł:

- Budowa dróg dla pieszych i dróg dla rowerów w ciągu drogi powiatowej nr 1041R i drogi gminnej 102203R -3.135.234,38 zł.

Rozdział: 60016 - Drogi publiczne gminne – 2.400.090,37 zł

Zaplanowane środki w wysokości 767.078,30 zł są przeznaczone na rozwój i utrzymanie infrastruktury drogowej (wydatki bieżące).

Na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 1.633.012,07 zł, w tym:

- Budowa dróg dla pieszych i dróg dla rowerów w ciągu drogi powiatowej nr 1041R i drogi gminnej 102203R – 722.598,58 zł;
- Budowa drogi gminnej Szwedy – Wołoszyny – 176.087,56 zł;
- Przebudowa drogi gminnej Jarocin – Podchoina – 200.000,00 zł;
- Budowa drogi gminnej Majdan Golczański – Knieja – 29.325,93 zł;
- Budowa drogi gminnej Majdan Golczański – Biedaczów – 250.000,00 zł;
- Przebudowa drogi gminnej w sołectwie Mostki dz. nr 436/22 – 225.000,00 zł,
- Budowa wiaty przystankowej w sołectwie Katy – 30.000,00 zł.

Rozdział: 60017 - Drogi wewnętrzne – 170.000,00 zł – wydatki majątkowe:
- Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w sołectwie Jarocin – 170.000,00 zł.

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA – 98 500,00 zł - wydatki majątkowe z tego:

Rozdział: 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki – 98 500,00 zł zadanie inwestycyjne:
- Budowa obiektów turystyki i rekreacji przy zbiorniku wodnym w Jarocinie- 98.500,00 zł.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 190.000,00 zł - wydatki bieżące 90.000,00 zł oraz wydatki majątkowe 100.000,00 zł;

Rozdział: 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 190.000,00 zł – wydatki bieżące przeznaczone będą na opracowanie operatów szacunkowych związanych ze zbyciem nieruchomości, wycenę nieruchomości, koszty sporządzenia aktów notarialnych, ogłoszenia w prasie oraz odszkodowania za grunty zajęte pod drogi.

Na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 100 000,00 zł na zakup działek w Jarocinie.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 191.380,00 zł - wydatki bieżące z tego:

Rozdział: 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – 180.380,00 zł kontynuowanie prac nad sporządzeniem studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego.

Rozdział: 71035 – Cmentarze – 11.000,00 zł – wydatki bieżące związane z utrzymaniem grobów wojennych.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 4.654.692,02 zł – wydatki bieżące 3.901.449,00 zł , wydatki majątkowe 753.243,02 zł , z tego:

Rozdział: 75011 – Urzędy wojewódzkie - 289 081,00 zł

Przeznacza się je na wynagrodzenia pracowników (2 etaty) wraz z pochodnymi oraz wydatki rzeczowe. Na wydatki rzeczowe składają się: koszty wyposażenia pomieszczeń biurowych, ubezpieczenia majątkowe, zakupy materiałów biurowych, prenumerata czasopism i wydawnictw, szkolenia i odpisy na ZFŚS pracowników oraz koszty związane z obchodami uroczystości „Złote gody.” Ponadto z kwoty tej sfinansowana zostanie część wydatków związanych z obsługą zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i wykonywanych przez gminę, które nie znajdują pokrycia w dotacji przekazanej z budżetu państwa.

Rozdział: 75022 – Rady gmin – 270 550,00 zł - wydatki bieżące związane z obsługą posiedzeń Rady Gminy, komisji stałych działających w strukturze Rad. Ze środków tych finansowane będą m.in. diety radnych, diety przewodniczącego oraz artykuły spożywcze na w/w posiedzenia.

Rozdział: 75023 – Urzędy gmin – 3.799.461,02 zł – w tym wydatki bieżące 3.046.218,00 zł, które zostaną przeznaczone na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, nagrody jubileuszowe dla 2 osób oraz wydatki rzeczowe. Na wydatki rzeczowe składają się m.in.: koszty wyposażenia pomieszczeń biurowych, ubezpieczenia majątkowe, zakupy materiałów biurowych, środków czystości, paliwa do samochodu i części zamiennych, opłaty za energię, wodę, usługi telefoniczne i pocztowe, szkolenia, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, badania okresowe i delegacje pracowników, ogrzewanie budynku UG, licencje, usługi w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy oraz usługi za audyt.

Wydatki majątkowe:

Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy w Jarocinie – 753.243,02 zł.

Rozdział: 75075 – Promocja jst – 66 000,00 zł – wydatki bieżące związane z promocją gminy: zakup upominków, wydawanie folderów, informatorów o treści promującej gminę, organizacja pikników promujących gminę i sołectwo.

Rozdział: 75095 – Pozostała działalność – 229.600,00 zł - wydatki bieżące związane pozostałą działalnością m.in. wypłata diet oraz inkasa softysom, zakup materiałów, usług, realizacja projektu „Cyberbezpieczny Samorząd”.

DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – 1.151,00 zł - wydatki bieżące, z tego:

Rozdział: 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1.151,00 zł wydatki bieżące za czynności związane z aktualizacją spisu wyborców.

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA – 2 400,00 zł – wydatki bieżące, z tego:

Rozdział: 75212 - Pozostałe wydatki obronne – dotacja 1 700,00 zł.

Rozdział: 75224 - Kwalifikacja wojskowa – 700,00 zł - wydatek bieżący związany ze zwrotem kosztów dojazdu poborowym stawającym na komisje poborowe.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – 125 100,00 zł - wydatki bieżące 116.100,00, wydatki majątkowe 7.000,00 zł..

Rozdział: 75412 – Ochotnicze straże pożarne – 123.100,00 zł – wydatki bieżące na częściowe sfinansowanie kosztów utrzymania jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej w Domostawie i Jarocinie: zakup materiałów i paliwa, badania lekarskie kierowców, badania techniczne, szkolenia, ekwiwalenty pieniężne za udział w akcjach, koszty utrzymania remizy strażackiej, ubezpieczenie strażaków i pojazdów.

Wydatki majątkowe:

-Budowa ogrodzenia przy budynku remizy OSP w Domostawie – 7.000,00 zł.

Rozdział: 75421 – Zarządzanie kryzysowe – 2.000,00 zł - wydatki bieżące na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – 30.000,00 zł – wydatki bieżące, z tego:

Rozdział: 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – wydatki bieżące – 30.000,00 zł przeznaczone na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 224 000,00 zł – wydatki bieżące, z tego:

Rozdział: 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – 224 000 ,00 zł - wydatki bieżące 124.000,00 zł, wydatki majątkowe 100.000,00 zł.

W myśl zapisu art. 222 ustawy o finansach publicznych gmina tworzy rezerwę ogólną i celową. Rezerwa ogólna wynosi 59 000,00 zł, rezerwa celowa – 65 000,00 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego oraz rezerwa inwestycyjna 100.000,00 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 11.785.548,20 zł - wydatki bieżące 11.685.548,20, wydatki majątkowe 100.000,00 zł.

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – 7.930.922,00 zł - wydatki bieżące 7.830.922,00, wydatki majątkowe 100.000,00 zł:

- Wygłuszenie ścian sali sportowej w Domostawie – 100.000,00.zł.

Rozdział: 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych –918.817,00 zł - wydatki bieżące;

Rozdział: 80104 – Przedszkola – 933.702,00 zł – wydatki bieżące.

Na terenie Gminy funkcjonują 2 szkoły podstawowe prowadzone przez gminę. Szkoły finansowane są z subwencji ogólnej oraz ze środków własnych gminy. Środki te wydatkowane są na wynagrodzenia dla nauczycieli wraz z pochodnymi, waloryzację wynagrodzeń, fundusz zdrowotny nauczycieli, awanse zawodowe wynikające z Karty Nauczyciela, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wydatki rzeczowe. Ponadto z tej kwoty finansowana będzie w formie dotacji podmiotowej w wysokości 1.442.956,00 zł szkoła podstawowa prowadzona przez inny podmiot niż gmina. Jest to Szkoła Podstawowa Fundacji „Elementarz” z Oddziałem Przedszkolnym im. Św. Stanisława Kostki w Golcach prowadzona przez Fundację Elementarz z Katowic.

Rozdział: 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego – 6.000,00 zł – wydatki bieżące za dzieci z terenu gminy Jarocin uczęszczające do punktów przedszkolnych na terenie innych gmin.

Rozdział: 80107 – Świetlice szkolne – 216.051,00 zł – przy szkole w Jarocinie i w Domostawie działa świetlica szkolna, która zapewnia opiekę uczniom poza lekcjami. Zaplanowane środki przeznaczone zostaną na sfinansowanie pracownikom wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

Rozdział: 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – 336.600,00 zł - środki przeznaczone są na zorganizowanie transportu do placówek umożliwiających realizację obowiązku szkolnego dzieciom niepełnosprawnym oraz dowóz uczniów do szkół zgodnie z ustawą o finansowaniu zadań oświatowych.

Rozdział: 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 37.884,00 zł to wydatki związane z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli.

Rozdział: 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 153.044,00 zł to wydatki przeznaczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpisami na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz niezbędnymi wydatkami rzeczowymi.

Rozdział: 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych – 711.674,00 zł wydatki przeznaczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpisami na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz na wydatki rzeczowe.

Rozdział: 80195 – Pozostała działalność – 540.854,20 zł – wydatki przeznaczone na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów, awans zawodowy nauczycieli oraz na działalność związaną z realizacją projektu „Edukacja dla przyszłości uczniów gminy Jarocin”.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA – 87.450,00 zł – wydatki bieżące:

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii – 10.000,00 zł

Rozdział: 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 77.450,00 zł

Główne kierunki działania w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz narkomanii, wyznaczone zostały w oparciu o ustawę o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, jak również ustawę o przeciwdziałaniu narkomanii oraz zapisom w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Obejmują one w szczególności: pomoc terapeutyczną dla osób uzależnionych, profilaktykę głównie wśród młodzieży i dzieci poprzez działania edukacyjne i profilaktyczne, pomoc psychospołeczną i prawną dla rodzin, w których występują problemy alkoholowe oraz wspieranie działań instytucji i stowarzyszeń, które promują zdrowy styl życia.

Finansowane będą z dochodów uzyskanych z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, które na rok 2025 zaplanowano w wysokości 87.450,00 zł.

DZIAŁ 852 – OPIEKA SPOŁECZNA – 2.671.768,35 zł – wydatki bieżące 1.598.279,00 zł oraz wydatki majątkowe 1.073.489,35 zł;

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej - 14.93.489,35 zł – wydatek bieżący 420 000,00 zł na finansowanie pobytu mieszkańców gminy w Domu Pomocy Społecznej.

Wydatki majątkowe:

- Dostawa i montaż wyposażenia w budynku DPS w Zdziarach – 1.073.489,35 zł.

Rozdział: 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – 6 800,00 zł – wydatek bieżący na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz zakup materiałów i wyposażenia, artykułów spożywczych, szkolenie zespołu interdyscyplinarnego.

Rozdział: 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 13.130,00 zł otrzymana dotacja pokryje ubezpieczenie osób korzystających z zasiłków stałych.

Rozdział: 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe: **99.924,00 zł**. Tą formą pomocy objęte są osoby fizyczne, które spełniają kryteria ustawy o pomocy społecznej i pozostają w trudnej sytuacji życiowej. Pomoc przekazywana będzie w formie pieniężnej i rzeczowej.

Rozdział: 85215 – Dodatki mieszkaniowe - **20.000,00 zł**

Dofinansowanie utrzymania lokalu mieszkalnego osobom kwalifikującym się wg przepisów o dodatku mieszkaniowym.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe – **131.000,00 zł** z dotacji Wojewody. Przysługują osobom spełniającym kryteria ustawy o pomocy społecznej do otrzymania zasiłku.

Rozdział: 85219 – Ośrodki pomocy społecznej – **538.513,00 zł** na wydatki bieżące;

Powyższa kwota pokryje wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Ośrodka Pomocy Społecznej takie jak: wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz niezbędne wydatki rzeczowe związane z zakupami i usługami. W powyższej kwocie ujęto dotację celową w wysokości 31.400,00 zł na wypłatę z tytułu sprawowania opieki prawnej oraz 1,5% na wydatki rzeczowe oraz 77.460,00 zł z dotacji Wojewody Podkarpackiego na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Jarocinie oraz wypłatę dodatków motywacyjnych.

Rozdział: 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – **19.400,00 zł** – wynagrodzenie bezosobowe oraz usługi dotyczące opieki nad osobami z zaburzeniami psychicznymi pokryte z dotacji Wojewody w wysokości 14.400,00 zł oraz 5.000,00 zł na usługi sąsiedzkie ze środków własnych.

Rozdział: 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – **80.000,00 zł** - wydatki bieżące na dożywianie uczniów oraz realizację programu osłonowego.

Rozdział: 85295 – Pozostała działalność – **263.652,00 zł** z tego:

dotacja w wysokości 40 000,00 zł dla oferenta wygrywającego konkurs w zakresie świadczenia usług w zakresie pomocy społecznej, środki pozyskane w ramach dotacji 5.826,00 zł, prace społeczno – użyteczne – 20.000,00 zł, utrzymanie budynku DPS w Zdzarach 4.000,00 zł oraz bieżące funkcjonowanie Klubu Seniora+ w kwocie 193.826,00 zł.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 35.000,00 zł - wydatki bieżące, z tego:

Rozdział: 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – **20.000,00 zł**

Rozdział: 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – **15 000,00 zł** – zaplanowane środki zostaną przeznaczone na nagrody dla uczniów.

DZIAŁ 855 – RODZINA – 4.619.914,00 zł – wydatki bieżące, z tego:

Rozdział: 85501 – Świadczenie wychowawcze – **200,00 zł** – zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wraz z odsetkami,

Rozdział: 85502 - Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego **4.138.300,00** - wypłata świadczeń i 3% koszty obsługi: wynagrodzenie pracowników zajmujących się świadczeniami wraz z pochodnymi; zakup materiałów i usług: **4.113.200,00 zł** środki pochodzące z dotacji oraz zwrot nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami **10.100,00 zł**.

Rozdział: 85503 – Karta Dużej Rodziny – **160,00 zł** – wydatek bieżący – koszty związane z wydawaniem Karty Dużej Rodziny;

Rozdział: 85504 – Wspieranie rodziny – **90.212,00 zł** – wydatek bieżący – środki własne na zatrudnienie asystenta rodziny **50.212,00 zł** oraz jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka **40.000,00 zł**.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – **301.102,00 zł** – wydatek bieżący przeznaczony na utrzymanie dzieci z terenu gminy umieszczone w rodzinie zastępczej.

Rozdział 85513 - 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 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów – **89.940,00 zł** – środki z dotacji na składki na ubezpieczenia zdrowotne.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 3.002.893,26 zł, z tego wydatki bieżące 1.643.717,40 zł oraz wydatki majątkowe 1.359.175,86 zł, w tym:

Rozdział: 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 161.923,20 zł – wydatki majątkowe, w tym:

- Rozbudowa sieci wodociągowej w sołectwie Kutły – 31.867,29 zł;
- Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej w Szyperkach – 130.055,91 zł.

Rozdział: 90002 – Gospodarka odpadami – 780.000,00 zł – utrzymanie czystości i porządku na terenie Gminy poprzez wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych (środki pochodzące z wpłat mieszkańców za odpady komunalne) – wydatki bieżące,

Rozdział: 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 231.018,33 zł – wydatki bieżące przeznaczone na utrzymanie i pielęgnację zieleni w poszczególnych sołectwach oraz obok Urzędu Gminy. Zadania w ramach funduszu sołeckiego:

- 10.000,00 zł – Utrzymanie terenów zielonych w sołectwie (sołectwo Domostawa);
- 7.000,00 zł – Utrzymanie zieleni przy parkingu koło szkoły i przy altanie w msc. Golce;
- 25.000,00 zł – Utrzymanie i pielęgnacja boiska sportowego w msc. Jarocin (sołectwo Jarocin)
- 15.000,00 zł – Utrzymanie i pielęgnacja terenów zieleni w msc. Jarocin (sołectwo Jarocin)
- 22.000,00 zł – Utrzymanie terenów zielonych w tym boiska (sołectwo Katy)
- 12.000,00 zł – Utrzymanie zieleni (sołectwo Kutły)
- 14.000,00 zł – Utrzymanie zieleni (sołectwo Majdan Golczański)
- 13.000,00 zł – Utrzymanie terenów zieleni (sołectwo Mostki)
- 27.000,00 zł – Utrzymanie terenów zieleni w sołectwie Szyperki (sołectwo Szyperki)
- 21.018,33 zł – Pielęgnacja i utrzymanie boiska (sołectwo Zdziary)
- 14.000,00 zł – pielęgnacja i utrzymanie terenów zielonych (sołectwo Zdziary).

Rozdział: 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 16.943,00 zł – wydatki bieżące na realizację zadania „Czyste powietrze” ze środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie – 9.943,00 zł.

Wydatki majątkowe:

- Rozbudowa instalacji fotowoltaicznej na budynku komunalnym w Jarocinie – 7.000,00 zł.

Rozdział: 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 1.482.964,73 zł to: wydatki bieżące w wysokości 367.712,07 zł przeznaczone na konserwację i oświetlenie ulic oraz wydatki majątkowe 1.115.252,66 zł:

- Budowa oświetlenia boiska sportowego przy PSP w Domostawie- 128.000,00 zł;
- Budowa oświetlenia przy drodze Golce – Borsuczyny – 8.000,00 zł;
- Budowa oświetlenia drogowego w msc. Golce – 24.403,35 zł;
- Budowa oświetlenia drogowego Golce – Oleszki – 85.000,00 zł;
- Budowa oświetlenia na stadionie LZS Jarocin – 350.000,00 zł;
- Budowa oświetlenia na stadionie w Zdziarach – 339.239,01 zł;
- Budowa oświetlenia na terenie sołectwa Jarocin- 5.771,90 zł;
- Budowa oświetlenia drogowego w sołectwie Szyperki – 100.000,00 zł;
- Budowa oświetlenia drogowego w sołectwie Szwedz – 74.838,40 zł.

Rozdział: 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 300,00 zł – wydatki bieżące związane z ochroną środowiska.

Rozdział: 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 30.000,00 zł – wydatki bieżące związane z usuwaniem azbestu,

Rozdział: 90095 – Pozostała działalność – 299.744,00 zł - wydatki zaplanowano na utrzymanie budynków komunalnych tj. remonty, zakup materiałów i wyposażenia, a także usług, zużycie energii, opieka nad bezdomnymi zwierzętami, a także na transport i utylizację zwierząt, świadczenie usług weterynaryjnych w zakresie wyłapywania i poskramiania dzikich zwierząt.

Wydatki inwestycyjne w ramach rozdziału:

- Budowa altany rekreacyjnej z przyłączem elektrycznym w Kutylach – 45.000,00 zł,
- Budowa wiaty gospodarczej w Golcach – 20.000,00 zł;

- Budowa toalety zewnętrznej za budynkiem remizy OSP w Domostawie – 10.000,00 zł.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 3.611.456,73 zł – w tym wydatki bieżące 1.085.157,13 zł oraz wydatki majątkowe 2.526.299,60 zł., z tego:

Rozdział: 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – **3.611.156,73 zł** - wydatki bieżące w kwocie 1.084.857,13 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 2.526.299,60 zł. Wydatki bieżące zaplanowano na dotację podmiotową w wysokości 950.000,00 zł dla instytucji kultury na finansowanie działalności statutowej oraz zabezpieczenie wydatków na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi. Instytucja kultury propaguje różne formy kultury i sztuki nie tylko wśród młodzieży i dzieci w ramach prowadzonych zespołów tanecznych i wokalnych oraz kółek zainteresowań, ale także wśród osób starszych. Ponadto finansuje 2 filie biblioteczne w Domostawie i Jarocinie.

W ramach tego rozdziału funkcjonują świetlice w 7 sołectwach, które realizują swoją działalność ze środków sołeckich w miejscowościach: Katy, Kutylły, Majdan Golczański, Szwedy, Szyperki, Mostki oraz Zdziary.

Wydatki majątkowe w wysokości zł przeznaczono na:

- 112.899,60 zł - Adaptacja budynku byłej szkoły w Mostkach na świetlicę wiejską;
- 250.000,00 zł - Adaptacja budynku komunalnego na świetlicę wiejską w miejscowości Szyperki;
- 85.000,00 zł - Rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Katy;
- 30.000,00 zł - Budowa parkingu przy świetlicy w Zdziarach;
- 2.048.400,00 zł - Rozbudowa i przebudowa Gminnego Centrum Kultury w Jarocinie wraz z zagospodarowaniem terenu.

Rozdział: 92195 – Pozostała działalność – **300,00 zł** – wydatki bieżące na pozostałe zadania w zakresie kultury.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA – 769.273,92 zł – w tym wydatki bieżące 528.467,28 zł, wydatki inwestycyjne 240.806,64 zł.

Rozdział: 92601 – Obiekty sportowe – **172.126,64 zł** - wydatki bieżące na zakup wody, energii oraz dystrybucji energii - boisko Zdziary i boisko Jarocin oraz zadanie inwestycyjne:

- Budowa zadaszenia nad trybuną na stadionie w Jarocinie – 113.806,64 zł.

Rozdział: 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – **135 000,00 zł**

Środki w wysokości 135 000,00 zł zostaną przeznaczone na upowszechnianie kultury fizycznej w zakresie sportu w formie dotacji dla podmiotów wyłonionych w konkursie.

Rozdział: 92695 – Pozostała działalność – **462.147,28 zł** – w tym wydatki bieżące na zakup wyposażenia placów zabaw oraz remont boiska – 335.147,28 zł.

Wydatki majątkowe 127.000,00 zł:

- Doposażenie placu zabaw przy budynku świetlicy wiejskiej w Majdanie Golczańskim- 80.000,00 zł;
- Zagospodarowanie i doposażenie placu zabaw w Mostkach-Podporach – 20.000,00 zł;
- Remont i doposażenie placu zabaw (Szyperki) – 15.000,00 zł;
- Doposażenie placu zabaw za remizą OSP w Domostawie – 12.000,00 zł.

Wydatki skalkulowano wg potrzeb i wykonania przewidywanego w roku bieżącym. Przy konstruowaniu projektu budżetu korzystano z materiałów przedstawionych przez sołectwa i jednostki budżetowe. Wyodrębniono budżety sołeckie zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr XXXI.215.2014 z dnia 25 marca 2014 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki. Wszelkie dane odnośnie zmian dotacji i subwencji zostaną wprowadzone w trakcie roku budżetowego.

Jarocin dnia 14.11.2025 r.

WÓJT GMINY

inż. Tomasz Podpora