

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Niebylec na 2026 rok po wprowadzeniu autopoprawek

1. W zakresie dochodów:

W projekcie budżetu Gminy Niebylec na 2026 r. ustalono łączne dochody w wysokości: **72 211 095,00 zł**; , w tym dochody bieżące w kwocie 66 856 095,00 zł, a dochody majątkowe w kwocie 5 355 000,00 zł.

1.1 Źródłami dochodów bieżących budżetu Gminy są:

- 1) dochody własne w kwocie - 37 972 414,00
- 2) subwencja ogólna w kwocie - 23 696 039,00 zł;

w tym:

- dochody z tytułu subwencji ogólnej - 23 696 039,00 zł;

- 3) dotacje celowe w kwocie - 5 187 642,00 zł;

w tym:

- na zadania zlecone - 4 272 872,00 zł;
- dotacje celowe na zadania własne - 914 770,00zł;

1.2 Źródła dochodów majątkowych w łącznej kwocie 5 355 000,00 zł; są następujące:

- środki z Rządowego Funduszu "Polski Ład" w kwocie 4 950 000,00 zł;
ustalone na podstawie otrzymanych promes na realizację dwóch projektów;
- środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 400 000,00 zł;
- wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości w kwocie 5 000,00 zł;.

W okresie ostatnich lat zawsze byli chętni do zakupu od gminy wybranych nieruchomości dlatego przyjmuje się uzyskanie dochodu z tego źródła również w 2026 roku. Wysokość tego dochodu określono na minimalnym poziomie biorąc pod uwagę ilość i wartość posiadanych gruntów rolnych.

1.3 Na bieżące dochody własne składają się:

1) udziały w podatkach stanowiących dochód państwa - **28 935 214,00 zł**

w tym:

a) podatek dochodowy od osób fizycznych – 28 814 892,00,- zł

b) podatek dochodowy od osób prawnych - 120 322,00,- zł

2) pozostałe dochody podatkowe i opłaty w wysokości - **5 475 000,- zł;**

w tym:

a) podatek od nieruchomości – 1 700 000,- zł, w tym:

- od osób prawnych – 1 050 000,- zł

- od osób fizycznych - 650 000,-zł

b) podatek rolny – 648 000,- zł , w tym:

- od osób prawnych – 8 000,-zł

- od osób fizycznych - 640 000,-zł

c) podatek leśny – 170 000,- zł, w tym:

- od osób prawnych – 60 000,-zł

- od osób fizycznych - 110 000,- zł

d) podatek od środków transportowych – 80 000,- zł, w tym:

- od osób prawnych – 10 000,-zł

- od osób fizycznych - 70 000,-zł

e) podatek od spadków i darowizn 50 000,- zł

f) opłata targowa – 11 000,- zł

g) odsetki za zwłokę – 1 000,- zł

h) opłata za czynności egzekucyjne – 2 500,-zł

i) podatek z karty podatkowej – 14 000,- zł

j) opłata od czynności cywilno-prawnych – 351 500,-zł

k) opłata skarbową - 25 000,-zł

l) opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 175 000,-zł

ł) wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 30 000,- zł;

m) opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów - 2 217 000,- zł;

3) inne dochody **3 562 200,- zł**; w tym:

- a) czynsze i inne opłaty z budynków mienia komunalnego - 350 000,- zł;
- b) czynsze za wynajem lokali mieszkalnych - 185 000,- zł;
- c) opłaty za wyżywienie w żłobku, przedszkolach i szkołach – 808 000,- zł;
- d) opłaty za korzystanie z przedszkoli i oddziałów przedszkolnych – 50 200,-zł
- e) opłaty za pobyt dziecka w żłobku - 380 000,- zł;
- f) wpływ z tytułu zakupu opieki przedszkolnej przez inne gminy – 83 000,- zł;
- g) czynsze za obwody łowieckie - 5 000,- zł;
- h) odsetki bankowe – 150 000,-zł;
- i) dochody uzyskane w związku z realizacją zadań zleconych – 3 000,-zł;
- j) odpłatność za usługi opiekuńcze – 15 000,-zł;
- k) opłaty za odbiór ścieków – 380 000,-zł;
- l) opłaty i kary za korzystanie ze środowiska - 3 000,- zł;
- ł) wpływy z tytułu zwrotu podatku Vat - 1 060 000,- zł;
- m) n) dodatek za zwłokę – 8 100,- zł;
- n) koszty upomnień – 4 800,- zł;
- o) opłata za korzystanie z przystanków autobusowych 13 000,- zł;
- p) wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości 7 600,- ;
- r) wpływy z tytułu zwrotu pobranych świadczeń - 21 000,- zł;
- s) odsetki od zwracanych świadczeń z pomocy społecznej - 4 000,- zł;
- t) środki z WFOŚ i GW na realizację programu „Czyste Powietrze” – 35 000,00 zł;

1.4 Przyjęte stawki do wyliczenia dochodów:

Kwoty subwencji ogólnej , oraz kwoty udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) zostały przyjęte do projektu budżetu zgodnie z obliczeniami Ministerstwa Finansów wg pisma ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 r.. Wielkość dotacji celowych na zadania zlecone w zakresie administracji rządowej oraz wielkość dotacji celowych na zadania własne wg pisma Wojewody Podkarpackiego nr F-I.3110.19.2025 z dnia 24

października 2025 r., oraz pisma nr DRZ 3113.17.2025 Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Rzeszowie z dnia 23 października 2025 r.

Pozostałe dochody budżetowe zostały zaplanowane na poziomie realizacji tych dochodów w 2025 roku uwzględniając aktualne stawki oraz stan należności.

Stawki podatków od nieruchomości podwyższono średnio o 7 % - dodać jednak należy, że przyjęte na 2026 rok stawki tych podatków są znacznie niższe od obowiązujących stawek maksymalnych. W szczególności dla wykazania poziomu ustalonych stawek podatku od nieruchomości w stosunku do stawek maksymalnych: - dla budynków zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej ustalona w gminie stawka na 2026 r. wynosi 28,00 zł;
- natomiast maksymalna 35,53 zł;.

Stawki podatku rolnego dla rolników uległa obniżce do kwoty 166,05 zł; za 1 ha przeliczeniowy użytków rolnych - w 2025 r. stawka wynosiła 215,85 zł;. Obniżenie stawki podatku rolnego za 1 ha przeliczeniowy wynika z niższej średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów (66,42 zł; za 1q żyta) opublikowanej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, która jest podstawą ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025 . Stawki podatku leśnego również wyliczono na podstawie aktualnego Komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna . Wpływy z czynszów i dzierżawy z budynków i innych nieruchomości mienia komunalnego obliczono na podstawie dotychczas zawartych umów i stawek które będą obowiązywały w 2026 r. Dochody z tytułu czynszów zaplanowano w kwocie wyższej niż w 2026 r. w związku ze zmianą stawki czynszu za lokale mieszkalne, która będzie obowiązywała w 2026 r.

Wysokość dochodów z tytułu odbioru ścieków określono na podstawie obowiązujących stawek opłat na dzień 30 września 2025 r. i ilości odbieranych ścieków wynikających z umów zawartych z mieszkańcami przyłączonymi do sieci kanalizacyjnej, oraz z budynków zaplanowanych do przyłączenia w 2026 r. – w związku z systematyczną rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej.

Wpływy z opłat za korzystanie z przystanków autobusowych ustalono na podstawie określonej w uchwale Rady Gminy stawki za korzystanie z przystanków - stosownie do danych wynikających z umów zawartych z firmami realizującymi przewozy osób. Zaplanowane wpływy z tych opłat ustalono w wysokości przewidywanego wykonania tych dochodów w 2025 r., Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami określono na podstawie złożonych deklaracji według stanu nadziei 30 września 2025 r., oraz stawek opłaty obowiązujących w 2025 r

Wpływy z opłaty targowej zaplanowano na poziomie realizowanych dochodów z tego tytułu w 2025 r.

1.5 Struktura dochodów budżetu gminy według źródeł dochodów:

- 1) Subwencja ogólna - 32,90 %;,,
- 2) Dotacje celowe na zadania bieżące – 7,20 %, w tym:
 - dotacje na zadania zlecone – 6,00 %
- 3) Dotacje celowe na zadania majątkowe – 7,40 %
- 3) Dochody własne - 52,60 %, w tym w szczególności:
 - udziały w podatkach stanowiących dochody państwa – 40,10 %;
 - podatek od nieruchomości – 2,40 %,
 - podatek rolny – 0,90 %;
 - podatek od środków transportu – 0,20 %;

2. W zakresie wydatków

Budżet gminy na 2026 rok po stronie wydatków ustalono

W wysokości 73 143 069,48 zł;,, w tym:

- wydatki bieżące 62 242 174,95 zł;
- wydatki majątkowe 10 900 894,53 zł;

2.1 Wydatki bieżące

Wydatki na działalność bieżącą obejmują wydatki rzeczowe,

a w szczególności wydatki na: zakup energii i materiałów, wydatki na remonty, wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń, oraz zakup usług, opłaty i dotacje na zadania bieżące. Do wydatków bieżących zalicza się także świadczenia na rzecz osób fizycznych nie zaliczane do wynagrodzeń, a jest to znaczny wydatek, szczególnie w wydatkach oświatowych gdzie zaplanowano na ten cel kwotę 1 105 920,- zł;, do tego rodzaju wydatków głównie zalicza się dodatek wiejski naliczany od płacy zasadniczej.

Wysokość zaplanowanych na 2026 rok wydatków bieżących zasadniczo określona została na podstawie poziomu realizacji tych wydatków w latach poprzednich. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń ustalono wg wskaźnika 104 % wydatków w 2025 r. Ustalając planowane wydatki na energię elektryczną i gaz przyjęto, że wielkość zużycia utrzymana zostanie na poziomie 20254 roku a ceny wynikają z zawartych umów.

Planowane wydatki w poszczególnych działach gospodarki narodowej obejmują wydatki bieżące i majątkowe, które w szczególności obejmują realizację następujących zadań:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo - plan 7 169 487,32 zł;, w tym:

- 01030 – Izby rolnicze 13 500,00 zł;, w tym:

1. wydatki bieżące 13 500,00 zł;, w tym:

- 1) obowiązkowa opłata na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego, oraz 1,5 % na rzecz innego uprawnionego podmiotu – 13 500,00 zł;

- 01043 – infrastruktura wodociągowa wsi – plan 1 060 789,95 zł;, w tym:

1. Wydatki majątkowe 1 060 789,95 zł;, w tym:

- 1) Wykonanie projektu i budowa stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej na terenie Gminy Niebylec – 1 035 789,95 zł;
- 2) Dotacje na dofinansowanie budowy studni w celu zaopatrzenia mieszkańców wodę – 25 000,00 zł;.

- 01044 - Infrastruktura sanitacyjna wsi – 6 095 197,37 zł; , w tym:

1. Wydatki majątkowe 6 095 197,37 zł; , w tym:

- 1) Projekt pn. " Rozbudowa i przebudowa mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Lutczy " realizowany z dofinansowaniem ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych – 4 785 197,37 zł;
- 2) Opracowanie wielobranżowej dokumentacji projektowej budowlanej i wykonawczej na potrzeby budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Połomia, Baryczka i Małówka – 695 000,00 zł;
- 3) Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lutcza – zlewnia pompowni P 1 - 590 000,00 zł;
- 4) Dotacje na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 25 000,00 zł;.

Dział 600- Transport i łączność - plan 3 723 381,39 zł;, w tym:

- 60004 – Publiczny transport zbiorowy, plan 650 000,00 zł;, w tym:

1. wydatki bieżące 650 000,00 zł; , w tym:

- 1) opłaty i składki członkowskie na Związek Gmin Podkarpacka Komunikacja Samochodowa – 650 000,00 zł;

- 60016 - Drogi publiczne gminne, plan 1 950 187,80 zł;, w tym:

1. wydatki bieżące 1 450 187,80 zł; , w tym:

- 1) remonty dróg gminnych - 583 187,80 zł;, w tym:
 - środki wydzielone w ramach funduszu sołeckiego 83 187,80 zł;
- 2) środki na remonty dróg (rezerwa) - 300 000,00 zł;
- 3) wydatki rzeczowe na odśnieżanie i utrzymanie dróg gminnych 456 000,00 zł;
- 4) wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń dla osób fizycznych z którymi zawierane są umowy na wykonanie konkretnych zadań służących utrzymaniu dróg gminnych - wykonują projekty remontów dróg, pełnią funkcję inspektora nadzoru, oraz świadczą usługi odśnieżania dróg własnym sprzętem – 111 000,00 zł;

2. Wydatki majątkowe – 500 000,00 zł; w tym:

- 1) Wydatki na rozbudowę drogi gminnej Nr 112208 R Niebylec
k. cmentarza – Jawornik - 500 000,0 zł;

- 60017 Drogi wewnętrzne, plan 827 193,59 zł;, w tym:

1. wydatki bieżące 827 193,59 zł; , w tym:

- 1) wydatki na remonty dróg wewnętrznych 827 193,59 zł; w tym: w ramach
środków wydzielonych z funduszu sołeckiego – 312 193,59 zł;

- 60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych, plan 25 000,00 zł;

1). wydatki bieżące 25 000,00 zł; , w tym:

- 1) remont i utrzymanie przystanków autobusowych, wywóz śmieci
z przystanków - 25 000,- zł;, w tym:
- finansowane z opłaty za korzystanie z przystanków w kwocie 13 000,00 zł;

- 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, plan 15 000,00 zł;, w tym:

1. wydatki bieżące 10 000,00 zł;, w tym:

- 1) remonty dróg w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych 10 000,00 zł

- 60095 Pozostała działalność, plan 261 000,00,- zł, w tym:

1. wydatki bieżące 261 000,00 zł;, , w tym:

- 1) koszty użytkowania ciągników i innych maszyn wykorzystywanych do
prac związanych z utrzymaniem dróg gminnych, wewnętrznych placów
i parkingów podana kwota obejmuje koszty zakupu paliwa niezbędne remonty
i ubezpieczenia 261 000,00 zł;

700- Gospodarka mieszkaniowa – plan 1 014 949,29 zł;, w tym:

- 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami, plan 869 939,09 zł;

1. Wydatki bieżące 619 939,09 zł; , w tym:

- 1) wydatki na utrzymanie domów wiejskich i nieruchomości – 73 000,00 zł;,
które w szczególności obejmują wydatki na podatek od nieruchomości,
ubezpieczenia i inne opłaty
- 2) remonty budynków mienia komunalnego i uzupełnienie wyposażenia
– 191 939,09 zł;, w tym:

- w ramach środków wydzielonych z funduszu sołeckiego – 31 939,09 zł;
- 3) przeglądy kominiarskie, przeglądy kotłów i instalacji grzewczych i elektrycznych, wycena nieruchomości i usługi geodezyjne 100 000,00 zł;
- 4) wydatki na zakup energii i gazu 220 000,00 zł,;
- 5) wydatki na wynagrodzenie osób pełniących funkcje gospodarzy (konserwatorów) budynków 35 000,00 zł

2. Wydatki majątkowe – 250 000,00 zł, w tym:

- 1) wydatki na zadanie pn. „Modernizacja budynku komunalnego w Niebylcu wraz z wymianą konstrukcji i pokrycia dachu” 250 000,00 zł;

- 70007 Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy, plan 76 000,00 zł;

1. Wydatki bieżące 76 000,00 zł; , w tym:

- 1) wydatki na zakup energii i gazu 30 000,00 zł;
- 2) wydatki na zakup materiałów i usług do wykonania drobnych napraw i remontów – 40 000,00 zł;
- 3) wykonanie obowiązkowych przeglądów instalacji elektrycznych kominiarskich i c.o. 6 000,00 zł;

- 70095 Pozostała działalność, plan 69 010,20 zł;

1. Wydatki bieżące 69 010,20 zł; w tym:

- 1) wydatki na realizację zadań remontowych na nieruchomościach gminnych w ramach zadań wydzielonych w ramach funduszu sołeckiego - 69 010,20 zł;

Dział 710 - Działalność usługowa - plan 126 000,00 zł;, w tym:

- 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego, plan 100 000,00 zł;

1. Wydatki bieżące 100 000,00 zł; , w tym:

- 1) opracowanie decyzji z zakresu zagospodarowania przestrzennego – 100 000,00 zł;

- 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii, plan 26 000,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące 26 000,00 zł; , w tym:

- 1) zakup usług geodezyjnych i kartograficznych związanych z rozgraniczeniami, podziałami i opracowaniem map niezbędnych do

regulacji stanu prawnego nieruchomości gminnych 26 000,00 zł; w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń dla osób fizycznych wykonujących zlecone usługi geodezyjne 7 200,00 zł;.

Dział 720 – Informatyka, plan 325 857,21 zł; w tym:

- 72095 Pozostała działalność, plan 325 857,21 zł; w tym:

1. Wydatki majątkowe 325 857,21 zł; w tym:

- 1) kontynuacja realizacji projektu pn. „Poprawa poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Niebylec” 325 857,21 zł;

Dział 750 - Administracja publiczna – plan 8 505 265,00,-zł; w tym:

- 75011 Urzędy wojewódzkie, plan 510 545,00 zł, w tym:

1. Wydatki bieżące 510 545,00 zł; , w tym na:

- 1) utrzymanie stanowisk pracy na których wykonywane są zadania zlecone administracji rządowej wraz z wydatkami na programy i materiały biurowe – 510 545,00 zł; w tym: na wynagrodzenie i składki od wynagrodzeń 482 245,00 zł;.

- 75022 Rady gmin, plan 359 000,00 zł; w tym:

1. Wydatki bieżące 359 000,00 zł; , w tym na:

- 1) finansowanie działalności Rady Gminy i Komisji Rady Gminy – 359 000,- zł; , głównym wydatkiem w tym rozdziale jest finansowanie należnych diet za udział w sesjach i posiedzeniach komisji Rady Gminy Niebylec – zaplanowano na ten cel kwotę 341 000,00 zł;.

Zakup materiałów i usług na potrzeby Rady Gminy 18 000, 00 zł;

- 75023 Urzędy gmin, plan 6 476 420,00 zł; w tym:

1. Wydatki bieżące 6 476 420,00 zł; , w tym na:

- 1) utrzymanie Urzędu Gminy 6 476 420,00 zł; w tym w szczególności:
 - wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń – 5 529 420,00 zł; , Wymieniona wyżej kwota wynagrodzeń obejmuje także wynagrodzenia pracowników oczyszczalni ścieków, pracowników grupy remontowej i utrzymania zieleni oraz pracowników do prac interwencyjnych.

- wydatki na opłatę licencji i zakup sprzętu informatycznego i materiałów eksploatacyjnych – 180 000,00 zł; w tym; na licencje i oprogramowanie – 90 000,00 zł; a na zakup sprzętu - 90 000,00 zł;
- wydatki na zakup usług remontowych - 55 000,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych – 6 000,00 zł;
- wydatki na zakup usług pozostałych 230 000,00 zł; w tym:
 - usługi pocztowe – 120 000,00 zł;
- wydatki na usługę audytową – 10 000,00 zł;
- wydatki na obsługę RODO i BHP i koszty sądowe 30 000,00 zł;
- wydatki na zakup energii i gazu – 120 000,00 zł;
- wydatki na zakup materiałów biurowych i środków czystości – 60 000,00 zł;
- wydatki na zakup kawy, herbaty i cukru na potrzeby obsługi sekretariatu – 4 000,00 zł;
- szkolenia pracowników 15 000,00 zł
- podróże służbowe 18 000,00 zł;
- różne opłaty i składki, oraz zakup usług telekomunikacyjnych 46 000,00 zł
- świadczenia z zakresu bhp na rzecz pracowników 25 000,00 zł;
- odpis na ZFŚS, wpłaty na PFRON 148 000,00 zł;
- **75075 -Promocja jednostek samorządu terytorialnego, plan 50 000,00 zł, w tym:**
 - 1. Wydatki bieżące 70 000,00 zł; , w tym na:**
 - 1) promocję gminy – 70 000,00 zł; , w tym:
 - zakup usług telewizji internetowej, zakup kalendarzy zawierających informacje o gminie, zakup publikacji dotyczących gminy.
- 75085 - Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego (GZEAS), plan 1 056 300,00 zł; w tym:**
 - 1. Wydatki bieżące 1 056 300,00 zł; , w tym na:**
 - 1) wydatki na utrzymanie Gminnego zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Szkół w Niebylcu 1 056 300,00 zł; a w szczególności:
 - wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń 854 480,00 zł;

- wydatki na energię, zakup materiałów biurowych i usług - 200 320,00 zł;
- świadczenia dla pracowników z zakresu bhp 1 500,00 zł;

- 75095 – Pozostała działalność, plan 33 000,00 zł, w tym:

1. Wydatki bieżące 33 000,00 zł; , w tym na:

- 1) składki członkowskie na rzecz związków i stowarzyszeń samorządów terytorialnych - 27 000,00 zł; (, Lider – Stowarzyszenie CK Podkarpacie, oraz Podkarpackie Stowarzyszenie samorządów Terytorialnych)
- 2) podatki opłacane przez gminę – 6 000,00 zł;

Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony praw oraz sądownictwa – plan 2 188,- zł, w tym:

- 75101 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony praw, plan 2 188,- zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące 2 188,00 zł; , w tym na:

- 1) na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców 2 188,00 zł;,
w tym: wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń 2 188,00 zł;

Dział 752- Obrona narodowa – plan 160,00 zł;, w tym:

- 75224 - Kwalifikacja wojskowa, plan 160,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące 160,00 zł; , w tym na:

- 1) wydatki związane z kwalifikacją wojskową 160,00 zł;

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - plan - 490 900,00 zł; w tym:

- 75412 – Ochotnicze straże pożarne, plan 475 900,00 zł;

1. Wydatki bieżące 475 900,00 zł; , w tym na:

- 1) utrzymanie OSP - wydatki na paliwo, umundurowanie, zakupy wyposażenia 203 500,00 zł; , w tym: środki wydzielone w ramach funduszu sołeckiego - 43 500,00 zł;
- 2) remonty sprzętu, ubezpieczenia, przeglądy techniczne - 75 000,00 zł,
- 3) badania lekarskie – 15 000,00 zł;
- 4) zakup usług telekomunikacyjnych - 2 000,00 zł;

5) wynagrodzenia konserwatorów i pochodne od wynagrodzeń – 65 400,00 zł;

6) zakup energii elektrycznej i gazu - 55 000,00 zł;

7) planowany ekwiwalent - 60 000,00 zł;

- 75421 Zarządzanie kryzysowe, plan - 5 000,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące - 5 000,00 zł; , w tym na:

1) zakup materiałów na potrzeby zarządzania kryzysowego - 5 000,00 zł;.

- 75495 Pozostała działalność, plan 10 000,00 zł, w tym:

1. Wydatki bieżące 10 000,00 zł; , w tym na:

1) organizacja zawodów sportowo-pożarniczych, konkursów wiedzy
pożarniczej – 10 000,00 zł;.

Dział 758 - Różne rozliczenia - 380 000,00 zł;, w tym:

- 75818 - Rezerwy ogólne i celowe, 340 000,00 zł; ,w tym:

1. Wydatki bieżące 340 000,00 zł; , w tym na:

1) rezerwa ogólna – 215 000,00 zł;

2) rezerwa celowa na zadania w zakresie zarządzania
kryzysowego 125 000,00 zł;

- 75814 – Różne rozliczenia finansowe 120 000,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące 40 000,00 zł; , w tym na:

1) wydatki na zapłatę podatku Vat należnego 40 000,00 zł;

Dział 801 - Oświata i wychowanie – plan 34 896 687,27 zł;, w tym:

- 80101 – Szkoły podstawowe, plan 21 623 610,00,- zł; w tym:

1. Wydatki bieżące 21 601 610,00 zł; , w tym na:

1) wynagrodzenia i pochodne w szkołach podstawowych – 17 830 350,00 zł;

2) zakup energii i gazu - 819 100,00 zł;

3) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 013 390,00 zł;

4) zakup materiałów, środków czystości i pomocy naukowych – 317 180,00 zł;;
w tym: 17 000,00 zł na zadania w ramach funduszu sołeckiego;

5) wydatki na remonty budynków szkół - 560 900,00 zł;, w tym
w szczególności:

- malowanie korytarza szkolnego w nowym budynku, 3 sal lekcyjnych, oraz świetlicy, gabinetu dyrektora i pokoju nauczycielskiego w SP w Baryczce 45 000,00 zł;
- montaż piłkochwyłów przy boisku szkolnym w Bliziance 10 000,00 zł;
- wymiana parkietu w trzech górnych salach i lamp w świetlicy szkolnej w SP Gwoźnica Górna 35 000,00 zł;
- wymiana 4 drzwi na zgodne z normą p.poż, oraz cyklinowanie parkietu i zabudowa meblowa w SP Jawornik 30 000,00 zł;
- przebudowa chodników do SP w Konieczkowej 140 000,00 zł;
- remont dachu budynku szkoły, oraz remont kostki brukowej przy wejściu głównym do SP w Lutczy 226 000,00 zł;
- remont łazienek w SP w Niebylcu 70 900,00 zł;
- 6) wydatki na zakup usług, w szczególności: zdrowotnych, prawnych, pocztowych, telekomunikacyjnych, – 339 440,00 zł;
- 7) wydatki na szkolenia pracowników - 7 660,00 zł;
- 8) świadczenia na rzecz osób fizycznych, w tym: wydatki na wypłatę dodatku wiejskiego - 713 590,00 zł;

2. Wydatki majątkowe 22 000,00 zł;, w tym na:

- 1) zakup kosiarki –traktorka dla Szkoły Podstawowej w Niebylcu - 22 000,00 zł;
- **80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, plan 1 978 030,00 zł;, w tym:**

1. Wydatki bieżące 1 978 030,00 zł;, w tym na:

- 1) wynagrodzenia i pochodne – 1 861 160,00 zł;
- 2) wypłata dodatku wiejskiego - 89 770,00 zł;
- 3) zakup usług pozostałych i usług zdrowotnych - 19 400,00 zł;
- 4) zakup pomocy dydaktycznych – 7 700,00 zł;

- 80104 - Przedszkola, plan 3 736 790,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące 3 736 790,00 zł;, w tym na:

- 1) wynagrodzenia i pochodne – 3 085 710,00 zł;
 - 2) wypłata dodatku wiejskiego - 108 070,00 zł;
 - 3) wydatki na zakup materiałów, energii i pomocy dydaktycznych – 179 800,00 zł;
 - 4) wydatki na opłaty i zakup usług - 36 810,00 zł;
 - 5) wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 121 700,00 zł;
 - 6) wydatki z tytułu opłaty za dzieci z Gminy Niebylec uczęszczające do przedszkoli publicznych w innych gminach - 96 700,00 zł;
 - 7) dotacje przekazane za dzieci z Gminy Niebylec - do gmin na terenie której jest przedszkole niepubliczne, do którego uczęszczają te dzieci – 108 000,00 zł;
- 80107 Świetlice szkolne, plan – 1 365 610,00 zł; w tym:**
- 1. Wydatki bieżące 1 365 610,00 zł; , w tym na:**
 - 1) wynagrodzenia i pochodne – 1 293 430,00 zł;
 - 2) wypłata dodatku wiejskiego - 72 180,00 zł;
- 80113 Dowożenie uczniów do szkół, plan – 573 600,00 zł; , w tym:**
- 1. Wydatki bieżące – 573 600,00 zł; , w tym na:**
 - 1) wydatki na zakup usług przewozu dzieci - 201 250,00 zł;
 - 2) zakup materiałów i usług remontowych – 130 000,00 zł;
 - 3) wydatki na ubezpieczenia i opłaty - 10 800,00 zł;
 - 4) wynagrodzenie pochodne wynagrodzeń - 231 350,00 zł;
 - 5) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 200,00 zł;
- 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, plan 130 000,00 zł; w tym:**
- 1. Wydatki bieżące – 130 000,00 zł; , w tym na:**
 - 1) dofinansowanie kosztów doksztalcania - 60 000,00 zł;
 - 2) wydatki na szkolenia organizowane dla nauczycieli – 70 000,00 zł;
- 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne, plan 1 772 020,00 zł; w tym:**
- 1. Wydatki bieżące – 1 772 020,00 zł; , w tym na:**
 - 1) wydatki na zakup środków żywności - 1 010 000,00 zł;
 - 2) zakup materiałów i usług remontowych – 53 000,00 zł;
 - 3) wydatki na ubezpieczenia i opłaty - 2 900,00 zł;
 - 4) wynagrodzenie pochodne wynagrodzeń - 703 720,00 zł;

5) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 400,00 zł;

- **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, plan 919 110,00 zł; w tym;**

1. Wydatki bieżące – 919 110,00 zł; , w tym na:

1) wynagrodzenia i pochodne – 877 230,00 zł;

2) wypłata dodatku wiejskiego – 41 880,00 zł;

- **80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, plan - 1 796 270,00 zł; w tym:**

1. Wydatki bieżące – 1 796 270,00 zł; , w tym na:

1) wynagrodzenia i pochodne – 1 718 440,00 zł;

2) wypłata dodatku wiejskiego – 77 830,00 zł;

- **80195 pozostała działalność, plan – 1 001 647,27 zł;, w tym**

1. Wydatki bieżące – 1 001 647,27 zł; , w tym na:

1) wynagrodzenia i pochodne – 161 080,00 zł;

2) wydatki na zakup materiałów i usług - 18 000,00 zł;

3) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 216 450,00 zł;, wymieniona kwota odpisu jest przeznaczona na fundusz świadczeń socjalnych przysługujących emerytom

4) wydatki na realizację projektów dofinansowanych ze środków europejskich w 7 szkołach na terenie gminy (Baryczka, Gwoźnica Górna, Jawornik, Konieczkowa, Lutcza, Niebylec , Połomia) - 606 117,27 zł;, jest to kontynuacja projektów rozpoczętych w 2024 r.

Dział 851 - Ochrona zdrowia – plan - 205 000,00 zł;, w tym:

- **85153 Zwalczanie narkomanii, plan - 5 000,00 zł;, w tym:**

1. wydatki bieżące - 5 000,00 zł; , w tym na:

1) realizację Gminnego Programu Zwalczania Narkomani - 5 000,00zł

- 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi, plan - 200 000,00 zł;, w tym:

1. wydatki bieżące - 145 000,00,- zł; , w tym na:

1) realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 145 000,00 zł;, w tym:

- dotacja na dofinansowanie izby wytrzeźwień – 5 000,00 zł;
- wydatki na zakup cukru przeznaczonego do przygotowania herbaty w okresie zimowym we wszystkich szkołach na terenie gminy - 2 000,00 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe psychologa 35 000,00 zł;
- zakup materiałów, usług i opłaty 103 000,00 zł;

2. Wydatki majątkowe – 55 000,00 zł;, w tym na:

1) modernizacja placów zabaw przy Szkołach Podstawowych w Jaworniku i Konieczkowej – 55 000,00 zł;

Dział 852- Pomoc społeczna - plan - 3 115 900,00 zł;, w tym:

- 85202 Domy pomocy społecznej, plan - 600 000,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące 600 000,00 zł; , w tym na:

1) zakup usług opiekuńczych od innych jednostek samorządu terytorialnego, które prowadzą domy pomocy społecznej - 600 000,00 zł;
Opłata ponoszona jest za osoby z terenu gminy przebywające w DPS

- 85203 Ośrodki wsparcia plan 4 000,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące 4 000,00 zł;, w tym na:

1) opłata za umieszczenie osoby w schronisku dla bezdomnych - 4 000,00 zł;

- 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej,

Plan - 11 991,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące – 11 991,00 zł; , w tym na:

1) wydatki na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinach - zakup materiałów, szkolenia, zakup usług - 8 400,00 zł;
2) wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 3 591,00 zł;

- 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, plan - 37 970,00 zł; w tym:

1. Wydatki bieżące - 37 970,00 zł; , w tym na:

- 1) ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej – 37 970,00 zł;

- 85214 zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia 297 000,00 zł; , w tym na:

- 1) zasiłki okresowe i celowe oraz pomoc w naturze – 297 000,00 zł; ,

- 85215 Dodatki mieszkaniowe, plan - 4 000,- zł; , w tym:

1. Wydatki bieżące - 4 000,- zł; , w tym na:

- 1) wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych - 4 000,- zł;

- 85216 Zasiłki stałe, plan - 376 000,00 zł; , w tym:

1. Wydatki bieżące - 376 000,00 zł; , w tym na:

- 1) wydatki na wypłatę zasiłków stałych – 373 000,00 zł; ,
- 2) wydatek z tytułu zwrotu dotacji – 3 000,00 zł;

- 85219 Ośrodki pomocy społecznej, plan - 1561 939,00 zł; w tym:

1. Wydatki bieżące – 1 561 939,00 zł; , w tym na:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń - 1 331 639,00 zł;
- 2) wydatki związane z funkcjonowaniem GOPS-u - zakup materiałów, energii, gazu, usług i opłat - 152 000,00 zł;
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 32 000,00 zł;
- 4) wydatki na odpis na zakładowy fundusz socjalnych – 34 000,00 zł;
- 5) wydatki na szkolenia pracowników – 12 300,00 zł;

- 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, plan - 135 000,00 zł; , w tym:

1. Wydatki bieżące - 135 000,00 zł; , w tym na:

- 1) wydatki na wynagrodzenia dla pracowników świadczących usługi opiekuńcze – 30 000,00 zł;
- 2) wydatki na dotację dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego, które świadczą usługi opiekuńcze - 100 000,00 zł;
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5 000,00 zł;

- 85230 Pomoc w zakresie dożywiania, plan - 80 000,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące - 80 000,00 zł; , w tym na:

1) wydatki na dożywianie dzieci w szkołach – 80 000,00 zł;

- 85295 pozostała działalność, plan – 8 000,00 zł; w tym:

1. Wydatki bieżące - 8 000,00 zł; zł; , w tym na:

1) wydatki na zakup usług 8 000,00 zł;

Dział 855 - Rodzina - plan 4 9+68 090,00 zł;, w tym:

- 85501 Świadczenia wychowawcze plan – 5 000,00 zł; , w tym na:

1. Wydatki bieżące – 5 000,00 zł; , w tym na:

1) zwrot dotacji i odsetek do PUW w Rzeszowie - 5 000,00 zł;.

- 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, plan - 4 051 100,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące - 4 051 100,00 zł;, w tym na:

1) świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 482 100,00 zł;

2) Składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia - 440 000,00 zł;

3) wydatki związane z obsługą zasiłków rodzinnych wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń – 112 000 zł;

4) zwrot niesłusznie pobranych zasiłków i odsetki – 17 000,00 zł;

- 85503 Karta dużej rodziny, plan – 150,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące - 150,00 zł;, w tym na:

1) wydatki statutowe na realizację zadania – 150,00 zł;

- 85504 Wspieranie rodziny 74 150,00 zł;, w tym na:

1) wydatki na program „asystenta rodziny” w ramach zadań własnych gminy – 74 150,00 zł;, w tym wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń – 71 150,00 zł;
Oraz szkolenia i podróże służbowe - 3 000,00 zł;

- 85508 Rodziny zastępcze, plan - 31 500,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące – 31 500,00 zł;, w tym na:

- 1) wydatki na opiekę nad dziećmi z terenu gminy w rodzinach zastępczych
- 31 500,00 zł;.

- 85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, plan – 53 150,00 zł;

1. Wydatki bieżące – 53 150,00 zł;, w tym na:

- 1) składki na ubezpieczenia zdrowotne – 53 150,00 zł;

- 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat, plan 753 040,00 zł;

1. wydatki bieżące – 753 040,00 zł;, w tym na;

- 1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń - 534 090,00 zł;
- 2) wydatki związane z funkcjonowaniem żłobka - zakup materiałów, usług remontowych 55 410,00 zł;
- 3) wydatki na zakup energii i gazu - 134 000,00 zł;
- 4) wydatki na odpis na zakładowy fundusz socjalnych – 28 480,00 zł;
- 5) wydatki na szkolenia pracowników – 760,00 zł;

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – plan 81 200,00 zł;, w tym:

**- 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym,
plan - 21 200,00 zł;, w tym:**

1. Wydatki bieżące - 21 200,00 zł;, w tym na:

- 1) Pomoc dla uczniów w formie stypendiów - 21 200,00 zł;

**- 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym,
plan - 60 000,00 zł;**

1. Wydatki bieżące - 60 000,00 zł;, w tym na:

- 1) wydatki na stypendia dla uczniów osiągających bardzo dobre wyniki w nauce – zgodnie z regulaminem - 60 000,00 zł;

**Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 3 221 700,00 zł;
w tym:**

- 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód, plan – 343 000,00 zł; , w tym:

1. wydatki bieżące - 343 000,00 zł; , w tym na:

- 1) wydatki na zakup energii na oczyszczalnię i przepompownię – 210 000,00 zł;
- 2) wydatki na zakup materiałów i usług związanych z funkcjonowaniem oczyszczalni ścieków - 122 000,00 zł;
- 3) podróże służbowe – ekwiwalent 8 000,00 zł;
- 4) świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 000,00zł;

- 90002 Gospodarka odpadami, plan – 2 217 000,- zł; , w tym

1. wydatki bieżące - 2 217 000,- zł; , w tym na:

- 1) wydatki na zakup usług związanych z odbiorem od mieszkańców odpadów, oraz koszty funkcjonowania systemu zagospodarowanie odpadów - 2 217 000,00 zł; , w tym:
 - wydatki na zakup worków do segregacji odpadów oraz zakup usług związanych z odbiorem odpadów komunalnych - 2 018 851,00 zł;
 - koszty administracyjne – 198 149,00 zł; , w tym w szczególności:
 - wynagrodzenie i pochodne wynagrodzeń pracownika – 136 425,00 zł
 - wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne 36 000,00 zł;
 - wynagrodzenia za usługi realizowane na podstawie umów zlecenia 20 000,00 zł;

- 90003 Oczyszczanie miast i wsi, plan - 21 000,00 zł; , w tym:

1. wydatki bieżące – 21 000,00 zł; , w tym na:

- 1) monitoring i rekultywacja starego wysypiska śmieci – 1 000,00 zł;
- 2) wydatki za odbiór odpadów z gminnych terenów zieleni i placów -20 000,00 zł;

- 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach, plan – 27 000,00 zł; , w tym:

1. wydatki bieżące - 27 000,00 zł; , w tym na:

- 1) wydatki na materiały i usługi niezbędne do utrzymania terenów zieleni -10 000,00 zł;
- 2) wydatki na usługi związane z utrzymaniem terenów zieleni - 17 000,00 zł;

- 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu, plan 25 500,00 zł,

w tym:

1. wydatki bieżące - 25 500,00 zł; , w tym na:

1) wydatki na prowadzenie w gminie punktu konsultacyjnego dla realizacji programu „Czyste powietrze” – 20 500,00 zł; z tego:

- na zakup niezbędnych materiałów i usług 20 500,00 zł;.

Planowane w tym rozdziale wydatki na realizację programu „Czyste Powietrze” nie obejmują wydatków na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń związanych z realizacją programu, które ujęto w rozdziale 75023 – „Urzędy gmin”.

2) wydatki na usługi remontowe instalacji OZE 5 000,00 zł;

- 90013 Schroniska dla zwierząt, plan - 52 000,00 zł;, w tym:

1. wydatki bieżące - 52 000,00 zł;, w tym na:

1) wydatki na zakup materiałów i wyżywienia zwierząt bezdomnych

- 7 000,00 zł;

2) wydatki na usługi weterynaryjne i usługi pozostałe - 45 000,00 zł;

- 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg, plan - 448 000,00 zł;, w tym:

1. wydatki bieżące – 418 000,00 zł;, w tym na:

1) wydatki na energię elektryczną - 320 000,00 zł;

2) wydatki na drobne naprawy i konserwacje oświetlenia – 98 000,00 zł;,

2. Wydatki majątkowe – 30 000,00 zł;

1) wykonanie oświetlenia drogi gminnej w Gwoździance – 30 000,00 zł, w tym:

-wydatek w ramach funduszu sołeckiego - 30 000,00 zł;;

- 90026 pozostałe działania związane z gospodarką odpadami, plan 30 000,00 zł;, w tym:

2. Wydatki majątkowe - 30 000,00 zł;, w tym;

1) dotacje na dofinansowanie modernizacji i inwestycji w zakresie ochrony środowiska - usuwanie wyrobów azbestowych - 30 000,00 zł;

- 90078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych, plan - 4 200,00 zł;, w tym:

1. wydatki bieżące - 4 200,00 zł;, w tym na:

1) ochrona przed powodzią (zakup worków i piasku) – 3 200,00 zł;

2) zakup usług transportowych - 1000,00 zł;

- 90095 Pozostała działalność, plan - 54 000,00 zł;, w tym:

1. wydatki bieżące - 54 000,00 zł;, w tym na:

- 1) wydatki na zakup paliwa do samochodu i drobne narzędzia, ubezpieczenie
- ponoszone na realizację różnych zadań z zakresu gospodarki komunalnej,
które realizują pracownicy grupy remontowej i utrzymania zieleni – 54 000,00 zł;

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 2 687 754,00 zł:

- 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury, plan - 3 000,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące - 5 000,00 zł;, w tym na:

- 1) dotacja celowa na finansowanie zadań gminy z zakresu kultury zleconych
do realizacji stowarzyszeniom - 5 000,00 zł;

- 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, plan – 1 167 842,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące - 1 167 842,00 zł;, w tym na:

- 1) dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury – 1 167 842,00 zł;

- 92116 Biblioteki, plan - 1 000 912,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące - 1 000 912,00 zł;, w tym na:

- 1) dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej – 1 000 912,00 zł;

- 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, plan – 490 000,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące - 60 000,00 zł;, w tym na:

- 1) dotacje celowe na ochronę zabytków wpisanych do rejestru zabytków
- 60 000,00 zł;

w Parafiach Rzymsko-Katolickich w Bliziance, Gwoźnicy Górnej i Lutczy
po - 20 000,00 zł; na zadania konserwatorskie w tych parafiach

2. Wydatki majątkowe 430 000,00 zł;, w tym:

- 1) wydatki inwestycyjne na prace konserwatorskie w budynku dawnego dworu
w Gwoździance z udziałem dofinansowania z Rządowego Programu Odbudowy
Zabytków – 430 000,00 zł;

- 92195 pozostała działalność - 24 000,00 zł; , w tym na:

- 1) koszty konkursów, przeglądów innych imprez kulturalnych, zakup nagród i inne wydatki – 24 000,00 zł;.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport - plan – 2 228 550,00 zł;, w tym:

- 92601 Obiekty sportowe, plan - 1 839 050,00,- zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące – 47 000,00 zł; , w tym na:

- 1) utrzymanie stadionów stanowiących mienie komunalne – 47 000,00 zł;,
w tym:
 - zakup wyposażenia i paliwa do kosiarek - 35 000,00 zł; ,
 - remonty i pozostałe usługi 12 000,00 zł;

2. Wydatki majątkowe 1 972 050,00 zł;, w tym:

- 1) wydatki w kwocie 1 792 050,00 zł; na projekt pn. ” Budowa kompleksu rekreacyjno-sportowego przy Szkole Podstawowej w Połomi” realizowany z dofinansowaniem ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 950 000,00 zł;
- 2) modernizacja stadionu sportowego w miejscowości Niebylec – 45 000,00 zł;
- 3) modernizacja stadionu sportowego w miejscowości Konieczkowa – 45 000,00 zł;
- 4) modernizacja stadionu sportowego w miejscowości Jawornik – 45 000,00 zł;
- 5) modernizacja stadionu sportowego w miejscowości Połomia – 45 000,00 zł;

- 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu, plan - 192 000,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące - 192 000,00 zł; , w tym na:

- 1) dotacja na wspieranie finansowe rozwoju sportu przyznawane klubom sportowym działającym na obszarze gminy Niebylec w trybie uchwały rady Gminy Niebylec Nr XIV/90/2012 z dnia 25 stycznia 2012 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowego wspierania rozwoju sportu na terenie Gminy Niebylec - 192 000,00 zł;

- 92695 Pozostała działalność, plan – 17 500,00 zł;, w tym:

1. Wydatki bieżące - 17 500,00 zł; , w tym na:

- 1) koszty organizacji imprez sportowych , nagrody - 15 000,00 zł;

2) nagrody za wybitne osiągnięcia sportowe - 2 500,00 zł;

3. Wykaz wydatków majątkowych

Wydatki majątkowe w wysokości 10 900 894,53 zł; obejmują następujące zadania :

L.p.	Nazwa zadania	Rozdział klasyfikacji budżetowej	Wydatki w zł;	Jednostka realizująca zadanie
1.	Wykonanie projektu i budowa stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej na terenie Gminy Niebylec	01043	1 035 789,95	Urząd Gminy
2.	Dofinansowanie w formie dotacji budowy studni przez mieszkańców gminy	01043	25 000,00	Urząd Gminy
3.	Rozbudowa i przebudowa mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Lutczy	01044	4 785 197,37	Urząd Gminy
4.	Opracowanie wielobranżowej dokumentacji projektowej budowlanej i wykonawczej na potrzeby budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Połomia, Baryczka i Małówka	01044	695 000,00	Urząd gminy
5.	Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lutcza – zlewnia pompowni P 1	01044	590 000,00	Urząd Gminy
6.	Dofinansowanie w formie dotacji budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	01044	25 000,00	Urząd Gminy
7.	Przebudowa drogi gminnej	60016	500 000,00	Urząd Gminy
8.	Wykonanie placu manewrowego na działkach nr 753/2 i 748/1 w Baryczce	60095	130 000,00	Urząd Gminy
9.	Modernizacja budynku komunalnego w Niebylcu	70005	250 000,00	Urząd Gminy
10.	Poprawa poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Niebylec	72095	325 857,21	Urząd Gminy
11.	Zakup traktorka- kosiarki dla Szkoły Podstawowej w Niebylcu	80101	22 000,00	SP Niebylec
12.	Modernizacja placów zabaw przy szkołach podstawowych w Jaworniku i Konieczkowej	85154	55 000,00	Urząd Gminy
13.	Budowa oświetlenia drogi gminnej w Gwoździejance	90015	30 000,00	Urząd Gminy
14.	Dotacje na dofinansowanie modernizacji i inwestycji w zakresie ochrony środowiska – usuwanie wyrobów azbestowych	90026	30 000,00	Urząd Gminy
15.	Prace konserwatorskie w budynku dawnego dworu w Gwoździejance z udziałem dofinansowania z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	92120	430 000,00	Urząd Gminy
16.	Budowa kompleksu rekreacyjno-sportowego przy Szkole Podstawowej w Połomi" projekt realizowany z dofinansowaniem ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład	92601	1 792 050,00	Urząd Gminy
17.	Modernizacja stadionu sportowego w miejscowości Niebylec	92601	45 000,00	Urząd Gminy
18.	Modernizacja stadionu sportowego w miejscowości Konieczkowa	92601	45 000,00	Urząd Gminy
19.	Modernizacja stadionu sportowego w miejscowości Jawornik	92601	45 000,00	Urząd Gminy
20.	Modernizacja stadionu sportowego w miejscowości Połomia	92601	45 000,00	Urząd Gminy
	RAZEM :		10 900 894,53	

4. Struktura wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej

010 Rolnictwo i łowiectwo	- 10,00 %	
600 Transport i łączność	- 5,10 %	
700 Gospodarka mieszkaniowa	- 1,40 %	
710 Działalność usługowa	- 0,20 %	
720 Informatyka	- 0,45 %	
750 Administracja publiczna	- 11,63 %	
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej ...	- 0,003 %	
752 Obrona narodowa	- 0,0002	
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	- 0,67 %	
758 Różne rozliczenia (rezerwa)	- 0,52 %	
801 Oświata i wychowanie	- 47,71 %	
851 Ochrona zdrowia	- 0,28 %	
852 Pomoc społeczna	- 4,26 %	
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	- 0,12 %	
855 Rodzina	- 7,00 %	
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	- 5,00 %	
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	- 3,67 %	
926 Kultura fizyczna i sport	- 3,00 %	

5. Dotacje udzielane z budżetu gminy

5.1 Wykaz dotacji :

Dział. Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota dotacji w zł;
1. Dotacje celowe:		
010	Rolnictwo i łowiectwo	50 000,-
01043	infrastruktura wodociągowa wsi	25 000,-
01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	25 000,-
801	Oświata i wychowanie:	108 000,-
80104	Przedszkola	108 000,-
851	Ochrona zdrowia	5 000,-
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	5 000,-
852	Pomoc społeczna	100 000,-
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	100 000,-
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	30 000,-
90026	Oczyszczanie miast i wsi	30 000,-
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	65 000,-
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	5 000,-
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	60 000,-
926	Kultura fizyczna i sport;	192 000,-
92105	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	192 000,-
2. Dotacje podmiotowe:		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego;	2 168 754,-
9209	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 167 842,-
92116	Biblioteki	1 000 912,-
Razem :		2 718 754,-

Dotacje celowe z budżetu Gminy przeznaczone są na :

- 1) dofinansowanie zadań gminy w zakresie kultury realizowanych przez organizacje pozarządowe w szczególności w dziedzinie wspierania tradycji kulturalno – społecznych gminy, wydawania niskonakładowych niekomercyjnych publikacji poświęconych kulturze lub historii terenu gminy, oraz podejmowania działań na rzecz integracji społeczności lokalnej poprzez organizowanie imprez kulturalnych.
- 2) dofinansowanie działalności przedszkoli niepublicznych na terenie innych gmin, do których uczęszczają dzieci z Gminy Niebylec. Obecnie do niepublicznych przedszkoli położonych w innych gminach uczęszcza 24 dzieci z Gminy Niebylec, są to następujące gminy: Domaradz 21 dzieci, Lubenia 1 dziecko, Rzeszów 1 dziecko, oraz Boguchwała 1 dziecko.
- 3) ochronę zabytków wpisanych do rejestru zabytków administrowanych przez Parafie Rzymsko-Katolickie w Bliziance, Gwoźnicy Górnej, i Lutczy;
- 4) wspieranie rozwoju sportu na terenie gminy poprzez dofinansowanie działalności klubów sportowych działających na terenie gminy;
- 5) dofinansowanie utrzymania izby wytrzeźwień w Rzeszowie ;
- 6) dofinansowanie zadań gminy w zakresie pomocy społecznej realizowanych przez organizacje pozarządowe, w szczególności świadczenie usług opiekuńczych;
- 7) dotacja celowa na dofinansowanie wydatków inwestycyjnych związanych z usuwaniem wyrobów azbestowych z budynków zlokalizowanych na terenie Gminy Niebylec.
- 8) dotacja celowa na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków
- 9) dotacja celowa na dofinansowanie budowy studni przez mieszkańców gminy w celu zaopatrzenia w wodę

Dotacje podmiotowe przeznaczone są dla jednostek kultury działających na terenie gminy tj. Gminnego Ośrodka Kultury i Gminnej Biblioteki Publicznej w Niebylcu, które posiadają wpis do rejestru instytucji kultury,

Przychody i rozchody budżetu

W opracowanym projekcie uchwały budżetowej Gminy Niebylec na 2026 r. ustalono dochody ogółem w kwocie – **72 211 095,00 zł**;, a wydatki ogółem w kwocie **73 143 69,48 zł**; - jest to więc projekt budżetu, w którym zaplanowano deficyt w kwocie 931 974,48 zł;.

Planowany deficyt w kwocie 931 974,48 zł; zaplanowano sfinansować przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 931 974,48 zł; Wymieniona kwota przychodów, którą przewidziano w projekcie uchwały budżetowej na pokrycie planowanego deficytu wynika z pełnego wykonania dochodów z tytułu dotacji na finansowanie projektów z udziałem środków europejskich w siedmiu szkołach na terenie gminy, oraz na projekt pn.”Poprawa poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Niebylec” i równocześnie niepełnej realizacji wydatków na te projekty.

W projekcie budżetu Gminy Niebylec na 2026 r. nie planowano kwoty rozchodów budżetu, ponieważ gmina nie posiada żadnego zadłużenia.

Ostatnia rata spłaty kredytu zaciągniętego w 2019 r. została zapłacona w dniu 29 listopada 2024 r. w ramach planowanej na 2024 r. kwoty rozchodów.