

Uzasadnienie do projektu budżetu gminy Gozdowo na 2026 rok

Zasady postępowania organów samorządowych mają istotne znaczenie dla prawidłowego funkcjonowania gospodarki budżetowej gminy w toku opracowywania i realizacji budżetu.

Problematykę tą regulują podstawowe akty prawne:

1. Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2025 poz. 1153 z późn. zm.)
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2025 poz. 1483 z późn. zm.)
3. Ustawy o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2025 poz. 707 z późn. zm.)
4. Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 1 października 2024 r. (Dz. U. z 2024 r. poz. 1572 z późn. zm.)
5. Obowiązująca klasyfikacja budżetowa, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. 2022 poz. 513 z późn. zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 10 września 2025 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1241 z późn. zm.),
6. Uchwała Rady Gminy Gozdowo Nr 247/XXXVII/10 z dnia 21 października 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Do opracowania zbiorczego zestawienia projektu planu dochodów i wydatków gminy wykorzystano materiały planistyczne, otrzymane wnioski podmiotów gospodarczych, skalkulowane dochody własne budżetu a także założenia i wskaźniki Ministra Finansów i Gospodarki, określone w piśmie Nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 r.

Katalog dochodów gminy zawiera następujące pozycje:

- dochody własne gminy z podatków i opłat lokalnych
- udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa
- opłata skarbową oraz wpływ z działalności prowadzonej w formie karty podatkowej
- dochody majątku gminy oraz inne dochody własne
- dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie i zadań własnych
- subwencje ogólne z budżetu państwa
- planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych.

Podstawową ideą polityki budżetowej gminy w 2026 roku i kolejnych latach będzie utrzymanie równowagi finansowej przy zapewnieniu dalszego rozwoju Gminy Gozdowo w tempie dostosowanym do zmieniających się możliwości budżetowych. W miarę możliwości budżetu będą realizowane wydatki na zadania inwestycyjne z utrzymaniem priorytetu dla zadań z dofinansowaniem zewnętrznym.

W zakresie wydatków bieżących dużym wyzwaniem będzie obserwowany znaczny wzrost cen towarów i usług oraz dalszy wzrost płacy minimalnej. W celu zachowania równowagi budżetowej planowane dochody i wydatki będą wymagały działań w zakresie:

-) optymalizacji dochodów, tj. wykorzystania wszystkich możliwych źródeł finansowania, aktualizacji stawek podatkowych oraz progresji czynności windykacyjnych w zakresie podatków i opłat lokalnych,
-) modyfikacji wydatków bieżących, tj. planowania i dokonywania ich w sposób oszczędny oraz podjęcie działań zmierzających do zmniejszania wydatków poprzez wdrażanie zmian organizacyjnych, optymalistycznych, poprawiających jakość i wydajność pracy.

*Na podstawie pisma Ministra Finansów i Gospodarki Nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 r, w którym zawarta została informacja o należnych dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych, projektowanej kwocie należnej subwencji ogólnej dla gminy na 2026 rok, potrzeb finansowych oraz korekty z tytułu zamożności a także o kwocie kalkulacyjnej w 2026r. w wysokości **26.027.560,00 zł**, przyjęto następujący plan dochodów:*

- należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości **16.320.674,00 zł** - stanowią 39,46 % ogólnych dochodów budżetowych gminy,
- należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości **76.652,00 zł** – stanowią 0,18 % ogólnych dochodów budżetu gminy,
- należne dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości **9.630.234,00 zł** – stanowią 23,28 % ogólnych dochodów budżetu gminy,

W dziale „Pomoc społeczna” i dziale „Rodzina” ustalone zostały dotacje celowe przyznane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zleconych gminie i realizację własnych zadań w wysokości **4.057.926,00 zł**, tj. dotacje na wypłatę zapomóg stałych, okresowych i zasiłków gwarantowanych, dotacje na utrzymanie GOPS, dotacje na utrzymanie ŚDS, dotacje na wypłatę świadczeń rodzinnych, składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, dożywianie dzieci, świadczenia rodzinne - na podstawie przekazanej informacji z Wydziału Finansów i Budżetu Mazowieckiego Urzędu Woj. w Warszawie Nr WF.I.3110.18.2025 z dnia 24 października 2025 r.

W dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” ustalona została dotacja celowa przyznana z budżetu powiatu z tyt. pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących w wysokości **136.873,00 zł**, tj. dotacja na bieżące funkcjonowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej w Ostrowach – na podstawie zawartej Umowy Nr 1/WTZ/2020 z dnia 31.07.2020r. oraz Aneksów nr: 1.2020 z dnia 01.09.2020r, 2.2020 z 29.12.2020r, 1.2021 z dnia 15.01.2021r, 2.2021 z dnia 11.03.2021r, 3.2021 z dnia 17.03.2021r, 1/2022 z dnia 19.01.2022r, 2/2022 z dnia 07.11.2022r, 1.2023 z dnia 23.01.2023r, 2.2023 z dnia 12.09.2023r oraz pisma nr PCPR.OiA.421.3.2024 z dn.08.10.2024r.

Na podstawie przekazanej informacji z Wydziału Finansów i Budżetu Mazowieckiego Urzędu Woj. w Warszawie Nr WF.I.3110.18.2025 z dnia 24 października 2025 r. w dziale „Administracja Publiczna” ustalona została dotacja na zadania zlecone gminie w wysokości **57.049,00 zł**.

Na realizację zadań własnych gminy, oprócz w/w dotacji, zaplanowano dotację na realiz. zadań z zakresu adm.rząd. dot. prowadzenia stałych rejestrów wyborców w wys. **1.243,00 zł** zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Płocku Nr DPŁ – 3112.18.2025 z dnia 22 października 2025 r.

Na podstawie informacji NFOŚiGW w sprawie uzyskania dofinansowania na uruchomienie lub prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu priorytetowego „Czyste Powietrze” oraz dodatkowego finansowania dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program, planowane jest dofinansowanie w wysokości **35.000,00 zł** dot. środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, przeznaczonych na realizację zadań związanych z promocją oraz realizacją Programu na terenie gminy, w tym wsparcia i obsługi wnioskodawców w procesie składania wniosków o podstawowy i podwyższony poziom dofinansowania, uzyskiwania i rozliczania dofinansowania w ramach Programu „Czyste powietrze”, którego celem jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów

cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych.

Zgodnie z informacją z Wydziału Finansów i Budżetu Mazowieckiego Urzędu Woj. w Warszawie Nr WF.I.3110.18.2025 z dnia 24 października 2025 r. w dziale „Obrona narodowa” ustalona została dotacja na zadania zlecone gminie w wysokości **934,00 zł** w rozdz. dot. kwalifikacji wojskowej.

Ogółem w/w składniki projektu budżetu gminy na 2026r. stanowią kwotę 30.316.585,00 zł, tj. 73,29 % ogólnych dochodów gminy. W związku z tym kwota 11.046.196,00 zł, tj. 26,71 % dochodów gminy stanowią dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i osób prawnych, tj.

• podatek rolny	-	1.210.000,00 zł,
• podatek od nieruchomości	-	3.000.000,00 zł,
• podatek od środków transportowych	-	90.000,00 zł,
• podatek leśny	-	60.000,00 zł,
• podatek od czynności cywilnoprawnych	-	255.000,00 zł,
• podatek od spadków i darowizn	-	30.000,00 zł,
• wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	-	5.600,00 zł,
• wpływy z tyt. opłaty skarbowej	-	32.000,00 zł,
• wpływy z tyt. opłaty eksploatacyjnej	-	100.000,00 zł,
• wpływ z karty podatkowej	-	10.000,00 zł,
• sprzedaż składników majątkowych gminy	-	264.100,00 zł,
• wpływ za zużycie wody i odprowadzanie ścieków	-	1.000.000,00 zł,
• wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	-	70.000,00 zł,
• wpływy z opłat za trwałe zarząd oraz użytk.wieczyste	-	33.000,00 zł,
• wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	-	1.000.000,00 zł,
• wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy	-	90.000,00 zł,
• wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych-	-	90.000,00 zł,
• inne wpływy i opłaty lokalne pobierane przez UG	-	3.706.496,00 zł

(w tym opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi)

Zasady opodatkowania poszczególnymi podatkami regulują odrębne ustawy. W wielu przypadkach ustawy podatkowe lub akty wykonawcze wydawane na ich podstawie przez Ministra Finansów i Gospodarki, określają jedynie górne granice stawek podatkowych, pozostawiając sprawę wymiaru podatku do decyzji Rady Gminy.

Na podstawie Ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2025 poz. 707 z późn. zm.) oraz przy uwzględnieniu obwieszczenia Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 1 sierpnia 2025 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2026, określone zostały wysokości stawek podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych obowiązujących na terenie gminy na 2026 rok oraz zwolnień w tych podatkach.

Na podstawie Ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. 2025 poz. 1344 z późn. zm.) określone zostały zasady obliczania podatku rolnego i leśnego.

Średnia cena skupu żyta obliczona za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2026, wg. Komunikatu Prezesa GUS z dnia 20 października 2025 r. będąca podstawą ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026 wynosi **66,42 zł za 1 dt**, a średnia cena sprzedaży drewna tartacznego za 1m³ wg. Komunikatu Prezesa GUS z dnia 17 października 2025 r. wynosi **281,37 zł**.

Za podstawę szacunku dochodu w projekcie budżetu gminy z tytułu podatku rolnego przyjęto obciążenie 1 ha przeliczeniowego w równowartości 2,5 q żyta, w cenie ustalonej na rok 2025 - **64,00 zł za 1q**. Wartość 1 ha przelicz. do wymiaru podatku rolnego planuje się w kwocie **160,00 zł**.

W projekcie planu dochodów budżetowych przyjęto opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **2.125.320,00 zł**, którą skalkulowano na podstawie danych dostępnych tut. urzędowi odnośnie powstających ilości odpadów na terenie gminy i szacunkowych kosztów ich wywozu i składowania na wyznaczonych instalacjach komunalnych.

Kwota **2.125.320,00 zł** przeznaczona została w planie wydatków w:

1. dz. 900 rozdz. 90002 – na wynagrodzenie i składki od niego naliczone dla pracownika obsługującego stanowisko ds. gospodarki odpadami w wysokości 106.223,40 zł
2. dz. 900 rozdz. 90002 - na usługi związane z odbieraniem, transportem, zbieraniem, odpadów komunalnych w wysokości 2.017.126,88 zł oraz zakup materiałów i wyposażenia dot. odbierania odpadów kom. w wys. 1.969,72 zł.

W projekcie budżetu gminy w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, ustalono dochody z tytułu opłat i kar z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości **10.000,00 zł** oraz wydatki w wysokości **10.000,00 zł** na finansowanie zadań własnych gmin w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, o których mowa w art. 400a ust.1 ustawy z dnia 27.04.2001r. - Prawo ochrony środowiska (Dz.U. 2025 poz. 647 z późn. zm.) w dz.400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę, rozdz. 40002 – Dostarczanie wody, w dz.900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód oraz rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach.

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące, w relacji do 2025 roku ogółem zostały zwiększone o 314.671,00 zł. Na rok 2026 plan dotacji nie obejmuje przewidywanych dotacji przeznaczonych m.in. na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, których wpływ planuje się w trakcie 2026 roku.

W projekcie budżetu gminy na 2026 rok przyjęto szacunkowo kwotę **264.100,00 zł** z tyt. dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku komunalnego gminy, tj. z tytułu n/w sprzedaży:

1) Planowana sprzedaż działki oznaczonej nr geodezyjnym 53/3 o **powierzchni 0,0900ha położona w miejscowości Bonisław**. W planie zagospodarowania przestrzennego działka przeznaczona jest pod zabudowę mieszkaniową oraz związaną z usługami lub inną nieuciążliwą aktywnością gospodarczą. Dotychczas nieużytkowana. Dla nieruchomości w Sądzie Rejonowym w Sierpcu prowadzona jest księga wieczysta PL1E/00029604/7. Planowana cena wywoławcza nieruchomości wynosi: **27 100,00 zł**.

2) Planowana sprzedaż działki oznaczonej nr geodezyjnym 40 o pow. 6,99ha w tym grunty klasy: ŁIV – 0,16ha, ŁV - 3,47ha, ŁVI – 0,06ha, N – 3,13ha i W – 0,17ha położona w miejscowości Ostrowy, niezabudowanej, dla której w Sądzie Rejonowym w Sierpcu prowadzona jest księga wieczysta PL1E/00034212/0. W planie zagospodarowania przestrzennego nieruchomość stanowi grunty do zalesienia. Dotychczas użytkowana rolniczo. Planowana cena wywoławcza nieruchomości wynosi: **237 000,00 zł**.

Na powyższe nieruchomości sporządzone zostały operaty szacunkowe przez uprawnionego rzeczoznawcę majątkowego. W I kwartale 2026 r. planowane jest ogłoszenie przetargu nieograniczonego na ich sprzedaż.

Ogółem dochody budżetowe gminy na 2026 rok wynoszą 41.362.781,00 zł, w tym kwota 41.098.681,00 zł stanowi dochody bieżące, kwota 264.100,00 zł stanowi dochody majątkowe.

Szczegółowy podział dochodów wg klasyfikacji budżetowej w działach zawiera załącznik Nr 1 do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok.

W projekcie planu wydatków ujętych w kolejnych działach wyodrębnione zostały wydatki na funkcjonowanie zadań własnych tj. wydatków wykonywanych dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców jako lokalnej wspólnoty (art. 7 ustawy o samorządzie gminnym) oraz wydatków na realizację zadań zleconych gminie.

W ramach planowanych wydatków uwzględnione zostały wydatki majątkowe:

- 1) W dz. 010 rozdz. 01043 - „Montaż hydrantów na terenie gminy Gozdowo” w kwocie **25.000,00 zł**,
- 2) W dz. 010 rozdz. 01044 – „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Lelice, ul. Wschodnia” w kwocie **60.000,00 zł**,
- 3) W dz. 010 rozdz. 01044 – „Budowa przyłączy kanalizacyjnych na terenie Stacji Uzdatniania Wody w m. Gozdowo i Lelice” w kwocie **33.000,00 zł**,
- 4) W dz. 400 rozdz. 40002 – „Zakup chloratora do Stacji Uzdatniania Wody w Gozdowie” w kwocie **25.000,00 zł**,
- 5) W dz. 400 rozdz. 40002 – „Zakup pompy głębinowej do Stacji Uzdatniania Wody w Lelicach” w kwocie **30.000,00 zł**,
- 6) W dz. 600 rozdz. 60016 – „Projekty techniczne, mapy do cel proj.roboty geodezyjne, wznowienie granic dróg gminnych” w kwocie **131.595,89 zł**,
- 7) W dz. 600 rozdz. 60016 – „Wypuk gruntów pod budowę dróg gminnych na terenie gminy Gozdowo” w kwocie **30.000,00 zł**,
- 8) W dz. 600 rozdz. 60016 – „Przebudowa drogi gminnej w m. Kolczyn oraz nadzór inwestorski” w kwocie - **250.000,00 zł**,
- 9) W dz. 600 rozdz. 60016 – „Przebudowa drogi gminnej w m. Bonisław, ul. Strażacka – etap I” w kwocie - **300.000,00 zł**,
- 10) W dz. 754 rozdz. 75412 – „Budowa garażu dla samochodu pożarniczego OSP w Gozdowie” w kwocie **50.000,00 zł**,
- 11) W dz. 801 rozdz. 80101 – „Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Gozdowie (przebudowa komina)” w kwocie **200.000,00 zł**,
- 12) W dz. 851 rozdz. 85121 – „Modernizacja oraz wyposażenie budynków Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w m. Gozdowo oraz Lelice” w kwocie **70.000,00 zł**,
- 13) W dz. 900 rozdz. 90001 – „Montaż systemu monitoringu na terenie Oczyszczalni Ścieków w Lelicach” w kwocie **25.000,00 zł**,
- 14) W dz. 900 rozdz. 90001 – „Zakup pompy do osadu oraz mieszałki do Oczyszczalni Ścieków w Gozdowie” w kwocie **40.000,00 zł**,
- 15) W dz. 900 rozdz. 90005 – „Budowa instalacji fotowoltaicznej na terenie Oczyszczalni Ścieków w Gozdowie” w kwocie **120.000,00 zł**,
- 16) W dz. 900 rozdz. 90017 – „Modernizacja budynku Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Gozdowie” w kwocie **50.000,00 zł**,
- 17) W dz. 926 rozdz. 92605 – „Zakup kontenera na boisko sportowe w Gozdowie” w kwocie **50.000,00 zł**,
- 18) W dz. 600 rozdz. 60014 – „Dotacja cel.na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinans. własnych zadań inwest. i zakupów inwest. - drogi publiczne powiatowe” - dotacja dla powiatu sierpeckiego na realizację zad. inw. dot. dróg powiatowych znajdujących się na terenie gminy Gozdowo w kwocie **1.000.000,00 zł**,
- 19) W dz. 700 rozdz. 70005 – „Zakup działki oznaczonej nr geod.112/19 o pow. 0,0181ha i dz. oznacz.nr geod.435/3 o pow. 0,0454ha zabud. budynkiem o pow. zab. 206,00m2 poł. w m. Gozdowo” - spłata rat w kwocie **15.333,36 zł (WPF)**,
- 20) W dz. 750 rozdz. 75095 – „Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Gozdowo" - zapewnienie bezpiecznej obsługi procesów administracyjnych wspierających świadczenie usług publicznych” w kwocie

- 284.857,10 zł** (w tym: z czwartą cyfrą „7” klasyfikacji budżetowej wydatków – 230.734,25 zł, z czwartą cyfrą „9” klasyfikacji budżetowej wydatków – 54.122,85 zł)- (WPF),
- 21) W dz. 600 rozdz. 60016 – „Opracowanie dokumentacji technicznej wykonania nawierzchni bitumicznej drogi gminnej od Stradzewa do Białuty w soł. Białuty” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **17.023,58 zł**,
 - 22) W dz. 600 rozdz. 60016 – „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Kolczyn ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **24.187,68 zł**,
 - 23) W dz. 600 rozdz. 60016 – „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Kowalewo ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **12.000,00 zł**,
 - 24) W dz. 600 rozdz. 60016 – „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Kowalewo Skorupki ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **17.094,52 zł**,
 - 25) W dz. 600 rozdz. 60016 – „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Kozice-Smorzewo ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **8.428,30 zł**,
 - 26) W dz. 600 rozdz. 60016 – „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Kurówko ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **24.329,54 zł**,
 - 27) W dz. 600 rozdz. 60016 – „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Łysakowo ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **7.931,78 zł**,
 - 28) W dz. 600 rozdz. 60016 – „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Rogieniczki ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **21.279,48 zł**,
 - 29) W dz. 600 rozdz. 60016 – „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Rycharcice ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **15.201,59 zł**,
 - 30) W dz. 600 rozdz. 60016 – „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Węgrzynowo ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **20.853,89 zł**,
 - 31) W dz. 700 rozdz. 70005 – „Utwardzenie terenu w miejscu składowania odpadów komunalnych na terenie soł. Rempin” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **30.000,00 zł**,
 - 32) W dz. 754 rozdz. 75412 – „Budowa garażu dla samochodu pożarniczego OSP w Gozdowie” w kwocie **40.000,00 zł** w ramach środków z f-szu sołeckiego,
 - 33) W dz. 754 rozdz. 75412 – „Budowa garażu dla samochodu pożarniczego OSP w Lelicach” w kwocie **50.000,00 zł** w ramach środków z f-szu sołeckiego,
 - 34) W dz. 900 rozdz. 90015 – „Montaż oświetlenia na terenie soł. Bronoszewice w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **25.180,72 zł**,
 - 35) W dz. 900 rozdz. 90015 – „Montaż oświetlenia na terenie soł. Kuniewo w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **6.500,00 zł**,
 - 36) W dz. 900 rozdz. 90015 – „Montaż oświetlenia na terenie soł. Łysakowo w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **12.000,00 zł**,
 - 37) W dz. 900 rozdz. 90015 – „Montaż oświetlenia na terenie soł. Ostrowy w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **6.000,00 zł**,
 - 38) W dz. 900 rozdz. 90015 – „Montaż oświetlenia na terenie soł. Reczewo w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **18.146,93 zł**,
 - 39) W dz. 900 rozdz. 90015 – „Montaż oświetlenia na terenie soł. Rempin w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **10.000,00 zł**,
 - 40) W dz. 900 rozdz. 90015 – „Montaż oświetlenia na terenie soł. Rękawczyn w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **16.315,62 zł**,
 - 41) W dz. 900 rozdz. 90015 – „Montaż oświetlenia na terenie soł. Rycharcice w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **7.000,00 zł**,
 - 42) W dz. 900 rozdz. 90015 – „Montaż oświetlenia na terenie soł. Kozice-Smorzewo w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **12.000,00 zł**,
 - 43) W dz. 900 rozdz. 90095 – „Zagospodarowanie terenu przy stawie w m. Rogienice - zadanie realizowane z f-szu sołeckiego w kwocie **22.981,84 zł**,
 - 44) W dz. 921 rozdz. 92105 – „Doposażenie sołectwa Gozdowo w ławki i stoły oraz sprzęt nagłośnieniowy w celu organizacji wydarzeń kulturalnych” - zadanie realizowane z f-szu sołeckiego w kwocie **30.931,60 zł**,
 - 45) W dz. 921 rozdz. 92109 – „Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Bonisławiu” - zad. realiz. z f-szu sołeckiego w kwocie **32.557,60 zł**,
 - 46) W dz. 921 rozdz. 92109 – „Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Dzięgielewie” - zad. realizowane z f-szu sołeckiego w kwocie **18.867,81 zł**,
 - 47) W dz. 921 rozdz. 92109 – „Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Kowalewie Podbornym” - zad. realiz. z f-szu sołeckiego w kwocie **16.360,85 zł**,

- 48) W dz. 921 rozdz. 92109 – „Modernizacja i wyposażenie budynku świetlicy wiejskiej w Kurowie” - zad. realizowane z f-szu sołeckiego soł. Ostrowy w kwocie **19.038,85 zł**,
- 49) W dz. 921 rozdz. 92109 – „Doposażenie świetlicy wiejskiej w Kurowie” - zad. realizowane z f-szu sołeckiego soł. Kuniewo w kwocie **12.438,74 zł**,
- 50) W dz. 926 rozdz. 92695 – „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Cetlin - zad. realizowane z f-szu sołeckiego w kwocie **24.542,33 zł**,
- 51) W dz. 926 rozdz. 92695 – „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Czachorowo - zad. realizowane z f-szu sołeckiego w kwocie **18.442,22 zł**,
- 52) W dz. 926 rozdz. 92695 – „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Głuchowo - zad. realizowane z f-szu sołeckiego w kwocie **18.172,02 zł**,
- 53) W dz. 926 rozdz. 92695 – „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Golejewo - zad. realizowane z f-szu sołeckiego w kwocie **30.000,00 zł**,
- 54) W dz. 926 rozdz. 92695 – „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Kowalewo - zad. realizowane z f-szu sołeckiego w kwocie **11.549,29 zł**,
- 55) W dz. 926 rozdz. 92695 – „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Miodusy - zad. realizowane z f-szu sołeckiego w kwocie **18.442,22 zł**,
- 56) W dz. 926 rozdz. 92695 – „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Zakrzewko - zad. realizowane z f-szu sołeckiego w kwocie **16.725,94 zł**,
- 57) W dz. 926 rozdz. 92695 – „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Zbójno - zad. realizowane z f-szu sołeckiego w kwocie **20.357,37 zł**.

Ogółem wydatki majątkowe wynoszą 3.502.668,66 zł i stanowią 8,25 % planowanych wydatków ogólnych budżetu gminy.

W projekcie budżetu na 2026 rok planowane są przychody w wysokości **2.549.802,00 zł**, stanowiące niewykorzystane środki pieniężne otrzymane w ramach programu „Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Gozdowo" w kwocie 449.802,00 zł, stanowiące dochody roku 2024 oraz przychody z wyemitowanych obligacji w kwocie 2.100.000,00 zł.

W projekcie budżetu na 2026 rok planowane są rozchody w wysokości **1.478.642,24 zł** z przeznaczeniem na:

- spłatę rat długoterminowego kredytu w wysokości **586.418,24 zł**
 - spłatę rat kredytu na finansowanie planowanego deficytu j.s.t. tj. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości **115.552,00 zł**
 - spłatę rat kredytu na finansowanie planowanego deficytu w wysokości **181.672,00 zł**
 - spłatę rat kredytu na finansowanie planowanego deficytu w wysokości **300.000,00 zł**
 - spłatę rat kredytu na finansowanie planowanego deficytu j.s.t. tj. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości **245.000,00 zł**
 - spłatę rat kredytu na finansowanie planowanego deficytu j.s.t. tj. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciąg. pożyczek i kredytów w wysokości **50.000,00 zł**.
- zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały budżetowej.

Część opisowa poszczególnych działów projektu planu wydatków na 2026 rok.

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

W rozdz. 01030 - Izby Rolnicze - zaplanowana została kwota **24.200,00 zł** stanowiąca wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego.

W rozdz. 01043 - Infrastruktura wodociągowa wsi - zaplanowana została kwota **45.000,00 zł** przeznaczona na wydatki bieżące: tj. zakup materiałów i wyposażenia – 25.000,00 zł, zakup usług remontowych – 10.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 10.000,00 zł.

Projekt planu wydatków obejmuje również zadania inwestycyjne w wysokości **25.000,00 zł**, w tym na realizację zad. inwest. pn. „Montaż hydrantów na terenie gminy Gozdowo” w kwocie **25.000,00 zł** – określone w zał. Nr 7 do projektu budżetu.

W rozdz. 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi - zaplanowana została kwota **45.000,00 zł** z przeznaczeniem na: zakup materiałów i wyposażenia – 20.000,00 zł, zakup usług remontowych – 20.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 5.000,00 zł.

Projekt planu wydatków obejmuje również zadania inwestycyjne w wysokości **93.000,00 zł**, w tym na realizację zad.inwest. pn.

- 1) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Lelice, ul. Wschodnia” w kwocie **60.000,00 zł**,
- 2) „Budowa przyłączy kanalizacyjnych na terenie Stacji Uzdatniania Wody w m. Gozdowo i Lelice” w kwocie **33.000,00 zł**

- określone w zał. Nr 7 do projektu budżetu.

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

W rozdz. 40002 - Dostarczanie wody - planowana jest kwota **460.000,00 zł** przeznaczona na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Stacji Wodociągowych - m.in. eksploatacja, energia, opłata za dozór techniczny, usługi remontowe, itp.

Projekt planu wydatków obejmuje również zadania inwestycyjne w wysokości **55.000,00 zł**, w tym na realizację zad.inwest. pn.

- 1) „Zakup chloratora do Stacji Uzdatniania Wody w Gozdowie” w kwocie 25.000,00 zł,
- 2) „Zakup pompy głębinowej do Stacji Uzdatniania Wody w Lelicach” w kwocie 30.000,00 zł,

- określone w zał. Nr 7 do projektu budżetu.

W rozdz. 40095- Pozostała działalność - planuje się wydatki w kwocie **31.000,00 zł** na zadania bieżące (zakup materiałów i wyposażenia – 20.000,00 zł, zakup usług remontowych – 2.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 2.000,00 zł, różne opłaty i składki – 2.000,00 zł, podatek od towarów i usług – 5.000,00 zł)

Dział 600 – Transport i łączność

W rozdz. 60004 - Lokalny transport zbiorowy – planowane są wydatki w wysokości **847.000,00 zł** przeznaczone na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t - dopłata do lokalnego transportu zbiorowego dla Urzędu Miasta Płock – 750.000,00 zł - określone w zał. Nr 6 do projektu budżetu oraz koszty bieżące związane z lokalnym transportem zbiorowym gminy – 97.000,00 zł.

W rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe – projekt planu wydatków obejmuje dotację celową, jako pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwest. i zakupów inwest. dla powiatu sierpeckiego w wysokości **1.000.000,00 zł**, na realizację zadań dot. przebudowy dróg powiatowych na terenie gminy Gozdowo - określona w zał. Nr 6 i zał. Nr 7 do projektu budżetu.

W rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne – zaplanowano wydatki w wysokości **456.000,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki bieżące dot. utrzymania dróg gminnych, tj. zakup materiałów i wyposażenia, remonty dróg, zakup usług pozostałych, różne opłaty i składki, w tym kwota **2.000,00 zł** przeznaczona na realizację zadań bieżących w ramach f-szu sołeckiego (tj. zakup materiałów i wyposażenia – 2.000,00 zł) – określone w zał. Nr 8 do projektu budżetu.

Projekt planu wydatków obejmuje również zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne w wysokości **879.926,25 zł**, na realizację zadań inwestycyjnych, w tym kwota **168.330,36 zł** na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego.

Planowane do realizacji zadania inwest. pn.:

- 1) „Projekty techniczne, mapy do cel proj., roboty geodezyjne, wznowienie granic dróg gminnych” w kwocie **131.595,89 zł**,
- 2) „Wykup gruntów pod budowę dróg gminnych na terenie gminy Gozdowo” w kwocie **30.000,00 zł**,
- 3) „Przebudowa drogi gminnej w m. Kolczyn oraz nadzór inwestorski” w kwocie - **250.000,00 zł**,
- 4) „Przebudowa drogi gminnej w m. Bonisław, ul. Strażacka – etap I” w kwocie - **300.000,00 zł**,

- określone w zał. Nr 7 do projektu budżetu.

- 5) „Opracowanie dokumentacji technicznej wykonania nawierzchni bitumicznej drogi gminnej od Stradzewa do Białut w soł. Białuty” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **17.023,58 zł**,
- 6) „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Kolczyn ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **24.187,68 zł**,
- 7) „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Kowalewo ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **12.000,00 zł**,
- 8) „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Kowalewo Skorupki ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **17.094,52 zł**,
- 9) „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Kozice-Smorzewo ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **8.428,30 zł**,
- 10) „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Kurówko ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **24.329,54 zł**,
- 11) „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Łysakowo ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **7.931,78 zł**,
- 12) „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Rogieniczki ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **21.279,48 zł**,
- 13) „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Rycharcice ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **15.201,59 zł**,
- 14) „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Gozdowo w soł. Węgrzynowo ” w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **20.853,89 zł**,

- określone w zał. Nr 7 i zał. Nr 8 do projektu budżetu.

Plan wydatków majątkowych dotyczy inwestycji realizowanych na gruntach stanowiących mienie gminy.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami - projekt planu wydatków obejmuje _wydatki bieżące w wysokości **55.000,00 zł** z przeznaczeniem na: zakup energii – 20.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 10.000,00 zł, zakup usług pozostałych w wysokości 25.000,00 zł dotyczących wydatków na przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy, a także wycenę nieruchomości przez rzeczoznawcę.

Projekt planu wydatków obejmuje również wydatki majątkowe j.s.t (tj. na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego w wysokości **15.333,36 zł** - dot. nabycia działek oznacz. nr geod. 112/19 i 435/3 zab. budynkiem, położonych w m. Gozdowo, płatnego w ratach - zadanie ujęte w przedsięwzięciach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gozdowo – *poz.1.3.2.1 zał. Nr 2 do projektu WPF* oraz wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w wysokości **30.000,00 zł**, na realizację zadań inwestycyjnych pn. „Utwardzenie terenu w miejscu składowania odpadów komunalnych na terenie soł. Rempin” w kwocie **30.000,00 zł**, w ramach środków z f-szu sołeckiego - *określone w zał. Nr 7 i zał. Nr 8 do projektu budżetu.*

W rozdz. 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – planuje się wydatki w wysokości **10.000,00 zł** z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia – 5.000,00 zł oraz zakup usług pozostałych – 5.000,00 zł na bieżące utrzymanie lokali mieszkalnych stanowiących mienie gminy.

Dział 750 – Administracja publiczna

Dział ten obejmuje projekt planu wydatków w rozdziałach:

- **Rozdz. 75011 - Urzędy Wojewódzkie**

Planowaną kwotę **57.049,00 zł** stanowią wynagrodzenia i składki od nich naliczone dot. częściowego utrzymania 1 etatu pracownika administracji rządowej, w ramach planowanej dotacji celowej - na podstawie przekazanej informacji z Wydziału Finansów i Budżetu Maz.Urzędu Woj. w Warszawie Nr WF.I.3110.18.2025 z dnia 24 października 2025 r.

- **Rozdz. 75022 - Rady Gmin**

Planowana kwota **230.000,00 zł** obejmuje wydatki na wypłatę miesięcznych diet dla Radnych oraz wydatki związane z prowadzeniem biura Rady Gminy.

- **Rozdz. 75023 - Urzędy Gmin**

Planowana kwota wydatków w wysokości **4.719.927,40 zł** obejmuje: wynagrodzenia i składki od nich naliczone dla pracowników admin. samorządowej (w tym wypłatę nagród jubileusz. i odpraw oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego) w kwocie 4.050.000,00 zł, kwota 30.000,00 zł - inkaso dla sołtysów, kwota 3.000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, kwota 76.255,20 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, kwota 20.000,00 – wpłaty na PFRON, kwota 3.000,00 zł na zakup usług zdrowotnych , kwota 15.000,00 zł na szkolenia pracowników, kwota 45.000,00 zł na różne opłaty i składki min. ubezpieczenie mienia oraz kwota 477.672,20 zł na bieżące utrzymanie urzędu.

- **Rozdz. 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

W ramach promocji gminy zaplanowana jest kwota **331.000,00 zł** na wydatki związane z promocją naszej gminy a także na utrzymanie Młodzieżowej Orkiestry Dętej w Gozdowie m.in. stypendia dla członków orkiestry, wynagrodzenia bezosobowe, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, zakup usług remontowych, zakup energii. Młodzieżowa Orkiestra Dęta jest finansowana tylko i wyłącznie ze środków budżetu gminy i promuje Gminę Gozdowo.

- **Rozdz. 75095 - Pozostała działalność**

Zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **332.361,90 zł** z przeznaczeniem na: różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety dla sołtysów) – 148.800,00 zł, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – 5.000,00 zł, odpisy na ZFŚS (dot. emerytów i rencistów) – 13.617,00 zł, wydatki bieżące w kwocie 164.944,90 zł na realizację zadań w ramach projektu pn. „Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Gozdowo" - zapewnienie bezpiecznej obsługi procesów administracyjnych wspierających świadczenie usług publicznych” (w tym: z czwartą cyfrą „7” klasyfikacji budżetowej wydatków – 133.605,37 zł, z czwartą cyfrą „9” klasyfikacji budżetowej wydatków – 31.339,53 zł)
- poz. 1.1.1.1 zał. Nr 2 do WPF.

Projekt planu wydatków obejmuje również zadania inwestycyjne w wysokości **284.857,10 zł**, w tym na realizację zad. inwest. pn.: „Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Gozdowo" - zapewnienie bezpiecznej obsługi procesów administracyjnych wspierających świadczenie usług publicznych” (w tym: z czwartą cyfrą „7” klasyfikacji budżetowej wydatków – 230.734,25 zł, z czwartą cyfrą „9” klasyfikacji budżetowej wydatków – 54.122,85 zł) - określone w zał. Nr 7 do projektu budżetu.

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

W rozdz. 75101 - Urzędy naczelných organów władzy państw.kontroli i ochrony prawa

Na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Płocku Nr DPŁ – 3112.18.2025 z dnia 22 października 2025 r. w którym zawarta została informacja o

projekcie planu dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie **1.243,00 zł** zaplanowane zostały wydatki na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa

W rozdz. 75212 – Pozostałe wydatki obronne - zaplanowana została kwota **3.000,00 zł** na zakup materiałów i wyposażenia z przeznaczeniem na zadania obronne i obrony cywilnej.

W rozdz. 75224 – Kwalifikacja wojskowa - zaplanowana została kwota **934,00 zł** na zakup usług pozostałych na pokrycie kosztów wezwań skierowanych przez wójta do osób podlegających kwalifikacji wojskowej – 700,00 zł oraz środki finansowe przeznaczone na nakłady pracownicze – 234,00 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.pożarowa

W rozdziale 75412 - Ochotnicze straże pożarne - zaplanowana została kwota **147.000,00 zł** z przeznaczeniem na: wyposażenie, różne wydatki na rzecz osób fizycznych, wynagrodzenia bezosobowe, opłaty i składki, ubezpieczenia sekcji strażackich, zakup energii, koszty okresowych badań lekarskich w ramach utrzymania, wyszkolenia i zapewnienia gotowości bojowej OSP.

Projekt planu wydatków obejmuje również zadania inwestycyjne w wysokości **140.000,00 zł**, na realizację zad.inw. pn.

- 1) „Budowa garażu dla samochodu pożarniczego OSP w Gozdowie” w kwocie **90.000,00 zł**, w tym na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego w kwocie **40.000,00 zł** - określone w zał. Nr 7 i zał. Nr 8 do projektu budżetu oraz ze środków własnych budżetu gminy w kwocie **50.000,00 zł** - określone w zał. Nr 7 do projektu budżetu,
- 2) „Budowa garażu dla samochodu pożarniczego OSP w Lelicach” w kwocie **50.000,00 zł**, w tym na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego w kwocie **50.000,00 zł** - określone w zał. Nr 7 i zał. Nr 8 do projektu budżetu.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t. - zaplanowana kwota **870.000,00 zł** w projekcie budżetu gminy stanowi plan wydatków na odsetki od samorządowych papierów wart. lub zaciągniętych przez j.s.t. kredytów i pożyczek.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe - utworzona została zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych ogólna rezerwa na nieprzewidziane wydatki do wysokości 1%, tj. 50.000,00 zł oraz rezerwa celowa na realiz. zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 75.000,00 zł.

Ogólny plan wydatków na rezerwy wynosi **125.000,00 zł**.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

- Rozdz. 80101 - Szkoły podstawowe

Zaplanowana kwota **8.855.552,00 zł** stanowi projekt planu wydatków na utrzymanie Szkoły Podstawowej w Gozdowie i Szkoły Podstawowej w Lelicach.

Na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczone dla nauczycieli i pracowników niebędących nauczycielami przeznaczona została kwota 7.820.827,00 zł, kwota 299.050,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, zakup usług zdrowotnych – 5.300,00 zł, na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1.000,00 zł, kwota 17.000,00 zł na stypendia dla uczniów, kwota 335.325,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem w/w szkół tj. zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków dydaktycznych i książek, zakup energii, usługi remontowe, usługi pozostałe itp. zaplanowana została kwota 377.050,00 zł.

Projekt planu wydatków obejmuje również zadania inwestycyjne w wysokości **200.000,00 zł**, w tym na realizację zad.inwest. pn. „Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Gozdowie (przebudowa komina)” w kwocie **200.000,00 zł - określone w zał. Nr 7 do projektu budżetu.**

- Rozdz. 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Rozdział ten obejmuje projekt planu wydatków na klasy „O” przy szkołach podstawowych w ogólnej kwocie **374.735,00 zł** (tj. wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla nauczycieli w wysokości 336.200,00 zł, kwota 20.600,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń oraz 17.935,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych).

- Rozdz. 80104 - Przedszkola

Plan wydatków dla tego rozdziału w ogólnej kwocie **1.851.305,00 zł** obejmuje wydatki na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla nauczycieli i pracowników nie będących nauczycielami w Przedszkolu w Gozdowie w wysokości 1.506.825,00 zł, kwotę 61.000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, kwotę 75.480,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup usług zdrowotnych – 1.000,00 zł oraz kwotę 1.000,00 zł na szkolenia prac. niebędących członkami korpusu służby cywilnej. Na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Przedszkola tj. zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup pomocy dydaktycznych i książek, usługi remontowe, usługi pozostałe itp. zaplanowana została kwota 161.000,00 zł, a także kwota 45.000,00 zł na zakup środków żywności.

- Rozdz. 80107 - Świetlice szkolne

Plan wydatków dla tego rozdziału w wysokości **737.865,00 zł** obejmuje wydatki na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla nauczycieli w świetlicach zatrudnionych w Szkole Podstawowej w Gozdowie i Szkole Podstawowej w Lelicach w wysokości 656.187,00 zł, kwotę 42.276,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, kwotę 26.902,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup usług zdrowotnych – 500,00 zł. Na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem świetlic tj. zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy dydaktycznych i książek, usługi remontowe, usługi pozostałe itp. zaplanowana została kwota 12.000,00 zł.

- Rozdz. 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Rozdział ten obejmuje projekt planu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla kierowców autobusów szkolnych dowożących dzieci do szkół, opiekunek dowozu dzieci w wysokości 1.434.000,00 zł, kwotę 165.000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, (w tym. zwrot kosztów dowozu dzieci do szkół), kwotę 2.000,00 zł na zakup usług zdrowotnych, kwotę 43.600,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, a także projekt planu wydatków na utrzymanie autobusów szkolnych w wysokości 367.500,00 zł. Ogółem plan wydatków wynosi **2.012.100,00 zł** i pochodzi ze środków własnych gminy.

- Rozdz. 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W rozdziale tym zaplanowana została kwota **53.498,00 zł** na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli oraz doradztwo metodyczne, stanowiąca 0,8% planu wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

- Rozdz. 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne

Rozdział ten obejmuje plan wydatków w wysokości ogółem **1.142.752,00 zł** na utrzymanie stołówek szkolnej tj. wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracowników stołówek w wysokości 660.603,00 zł, kwotę 23.149,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, kwotę 500,00 zł na zakup usług zdrowotnych oraz kwotę 458.500,00 zł na wydatki związane z funkcjonowaniem stołówek szkolnych tj. zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków żywności, zakup energii oraz zakup usług remontowych i pozostałych.

- Rozdz. 80149 - Realizacja zadań wymag. stosowania specjalnej organiz. nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Rozdział ten obejmuje projekt planu wydatków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli i składki od nich naliczane oraz wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w wysokości **112.000,00 zł**.

- Rozdz. 80150 - Realizacja zadań wymag. stosowania specjalnej organiz. nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Rozdział ten obejmuje projekt planu wydatków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli i składki od nich naliczane w wysokości **869.657,00 zł**.

- Rozdz. 80195 - Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowana została kwota **134.366,00 zł**, która stanowi: wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 20.062,00 zł, przeznaczone na fundusz zdrowotny nauczycieli w wysokości 0,3% planu wydatków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, zakup materiałów i wyposażenia - 6.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 7.000,00 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – 101.304,00 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

- Rozdz. 85117 – Zakłady opiekuńczo-lecznicze

W rozdziale tym zaplanowana została kwota **156.100,00 zł** przeznaczona na bieżące funkcjonowanie Centrum opiekuńczo-mieszkalnego w Gozdowie.

- Rozdz. 85121 – Lecznictwo ambulatoryjne

W rozdziale tym zaplanowana została kwota **70.000,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na realizację zad. inw. pn. „Modernizacja oraz wyposażenie budynków Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w m. Gozdowo oraz Lelice w wysokości **70.000,00 zł** - określone w zał. Nr 7 do projektu budżetu.

- Rozdz. 85153 - Zwalczanie narkomanii oraz rozdz. 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W projekcie budżetu planuje się kwotę **36.000,00 zł** na wynagrodzenia bezosobowe dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii oraz kwotę **54.000,00 zł** na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii.

Razem plan wynosi **90.000,00 zł** – określone w zał. Nr 9 do projektu budżetu.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na podstawie przekazanej informacji z Wydziału Finansów i Budżetu Maz. Urzędu Woj. w Warszawie Nr WF.I.3110.18.2025 z dnia 24 października 2025 r, w której zawarta została informacja o projektowanej kwocie **1.733.786,00 zł** dotacji celowych, przyjęto następujący plan wydatków w tym dziale wraz z udziałem środków własnych gminy:

- **Rozdz. 85202 - Domy pomocy społecznej**
W rozdziale tym zaplanowana została kwota **37.000,00 zł** na zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.
- **Rozdz. 85203 - Ośrodki wsparcia**
W rozdziale tym zaplanowana została kwota **1.123.470,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań bieżących dot. Środowiskowego Domu Samopomocy w Ostrowach (tj. wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 895.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 109.970,00 zł, zakup środków żywności – 32.000,00 zł, zakup energii – 20.000,00 zł, zakup usług zdrowotnych – 1.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 30.000,00 zł, opłaty z tyt. zakupu usług telekomunik. – 2.500,00 zł, podróże służbowe krajowe – 1.000,00 zł, różne opłaty i składki – 3.500,00 zł, odpisy na ZFŚS – 26.000,00 zł, szkolenia pracowników – 2.500,00 zł).
- **Rozdz. 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej**
W rozdziale tym zaplanowano kwotę **11.500,00 zł** na obsługę zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej, w tym: na zakup materiałów i wyposażenia - 7.500,00 zł, zakup usług pozostałych – 1.000,00 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - 3.000,00 zł.
- **Rozdz. 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**
W rozdz. tym zaplanowana została kwota **27.000,00 zł** na składki na ubezpieczenie zdrowotne.
- **Rozdz. 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**
W rozdz. tym zaplanowana została kwota **78.000,00 zł** na świadczenia społeczne (w tym planowany udział własnych środków w wysokości 59.000,00 zł).
- **Rozdz. 85215 - Dodatki mieszkaniowe**
Ze środków własnych gminy w projekcie planu finansowego wydatków zaplanowano kwotę **25.000,00 zł** na wypłatę dodatków mieszkaniowych dla mieszkańców gminy.
- **Rozdz. 85216 - Zasiłki stałe**
W rozdz. tym zaplanowana została kwota **309.000,00 zł** na świadczenia społeczne.
- **Rozdz. 85219 - Ośrodki pomocy społecznej**
W rozdz. tym ogólną kwotę **993.578,40 zł** przeznacza się na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Gozdowie (w tym planowany udział własnych środków w wysokości 781.440,40 zł).
Projekt planu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone stanowi kwota 910.988,00 zł, kwota 8.000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, kwota 3.000,00 zł na różne opłaty i składki, kwota 25.000,00 zł na zakup usług pozostałych, kwota 15.017,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, kwota 1.500,00 zł na zakup usług remontowych, kwota 1.000,00 zł na zakup usług zdrowotnych, kwota 3.600,00 zł na opłaty

z tyt. zakupu usług telekom, kwota 4.000,00 zł na szkolenia pracowników, kwota 1.000,00 na podatek od nieruchomości, kwota 3.000,00 zł na podróże służbowe krajowe, kwota 16.340,40 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz kwota 1.133,00 zł na świadczenia społeczne.

- Rozdz. 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze
W rozdz. tym ze środków własnych gminy ogólną kwotę **215.200,00 zł** przeznacza się na wynagrodzenia i składki od nich naliczone z tytułu usług opiekuńczych.
- Rozdz. 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania
W rozdz. tym ogólną kwotę **106.000,00 zł** przeznacza się na świadczenia społeczne w zakresie dożywiania uczniów (w tym planowany udział własnych środków w wysokości 74.118,00 zł).
- Rozdz. 85295 – Pozostała działalność
W rozdz. tym zaplanowano kwotę **29.796,00 zł**, w tym: na zakup usług pozostałych – 11.796,00 zł oraz różne opłaty i składki – 18.000,00 zł (w tym planowany udział własnych środków w wysokości 24.500,00 zł)

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- W rozdz. 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych
W rozdziale tym zaplanowana została kwota **136.873,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań bieżących dot. Warsztatów Terapii Zajęciowej w Ostrowach (tj. świadczenia społeczne – 73.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 23.153,00 zł, zakup energii – 12.000,00 zł, zakup usług zdrowotnych – 6.000,00 zł, zakup usług pozostałych w wysokości 22.720,00 zł).

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- W rozdz. 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym
Ze środków własnych gminy w planie finansowym wydatków zaplanowano kwotę **15.000,00 zł** na stypendia dla uczniów.

Dział 855 – Rodzina

Na podstawie przekazanej informacji z Wydziału Finansów i Budżetu Maz. Urzędu Woj. w Warszawie Nr WF.I.3110.18.2025 z dnia 24 października 2025 r., w której zawarta została informacja o projektowanej kwocie **2.324.140,00 zł** dotacji celowych, przyjęto następujący plan wydatków w tym dziale wraz z udziałem środków własnych gminy.

- Rozdz. 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
Projekt planu wydatków stanowi kwota **2.108.000,00 zł** (tj. wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 220.776,60 zł, świadczenia społeczne – 1.881.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 3.500,00 zł oraz kwota 2.723,40 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych).
- Rozdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny
W rozdziale tym zaplanowano kwotę **40,00 zł** z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia.

- Rozdz. 85504 - Wsparanie rodziny

W rozdz. tym ogólną kwotę ze środków własnych w wysokości **133.873,40 zł** przeznacza się na wydatki bieżące związane z wspieraniem rodziny.

Projekt planu wydatków stanowi kwota 122.950,00 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczone, kwota 1.200,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, kwota 5.000,00 zł na podróże służbowe krajowe, kwota 2.723,40 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, kwota 2.000,00 zł na szkolenia pracow. nieb. członkami korpusu służby cywilnej.

- Rozdz. 85508 - Rodziny zastępcze

W rozdz. tym zaplanowana została ze środków własnych kwota **30.000,00 zł** na zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.

- Rozdz. 85510 - Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych

W rozdz. tym zaplanowana została ze środków własnych kwota **110.000,00 zł** na zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.

- Rozdz. 85513 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

W rozdz. tym zaplanowana została kwota **33.000,00 zł** na składki na ubezpieczenie zdrowotne.

- Rozdz. 85516 - System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

Zaplanowano kwotę wydatków na bieżące funkcjonowanie Klubów Dziecięcych w wysokości **1.734.876,00 zł**. Plan wydatków stanowią: wynagrodzenia i składki od nich naliczone na utrzymanie pracowników – 1.526.333,00 zł, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 2.500,00 zł, kwota 36.043,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, kwota 9.000,00 na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, kwota 4.000,00 zł zakup usług zdrowotnych oraz kwota 157.000,00 na wydatki bieżące związane z prowadzeniem Klubu Dziecięcego „Kubusiowy Raj” w Lelicach oraz Klubu Dziecięcego "Radosna Kraina” w Gozdowie.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dział ten obejmuje projekt planu wydatków w rozdziałach:

- Rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W rozdziale tym zaplanowana została kwota **680.000,00 zł** na wydatki związane z funkcjonowaniem oczyszczalni ścieków tj. zakup energii, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, remontowych, różne opłaty i składki, usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz i opinii.

Projekt planu wydatków obejmuje również kwotę **65.000,00 zł** na realizację zadań inwestycyjnych pn.

- 1) „Montaż systemu monitoringu na terenie Oczyszczalni Ścieków w Lelicach” w kwocie 25.000,00 zł,
- 2) „Zakup pompy do osadu oraz mieszadła do Oczyszczalni Ścieków w Gozdowie” w kwocie 40.000,00 zł,

- określone w zał. Nr 7 do projektu budżetu.

Plan wydatków majątkowych dotyczy inwestycji realizowanych na gruntach stanowiących mienie gminy.

- Rozdz. 90002 - Gospodarka odpadami komunalnymi

Rozdział ten obejmuje plan wydatków w wysokości **2.125.320,00 zł**. na realizację zadania związanego z obsługą gospodarki odpadami komunalnymi (tj. 2.017.126,88 zł na usługi

związane z odbieraniem, transportem, zbieraniem, odpadów komunalnych oraz na utrzymanie PSZOK, kwota 1.969,72 zł na zakup materiałów i wyposażenia, na wynagrodzenie i składki od niego naliczone dla pracownika obsługującego stanowisko dot. gospodarki odpadami planuje się kwotę w wysokości 103.500,00 zł oraz kwotę 2.723,40 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

- Rozdz. 90003 - Oczyszczanie miast i wsi

Rozdział ten obejmuje plan wydatków w wysokości **54.000,00 zł** na usługi związane z oczyszczaniem wsi, tj: likwidacją dzikich wysypisk i utylizacją zwierząt.

- Rozdz. 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Rozdział ten obejmuje projekt planu wydatków w wysokości **46.000,00 zł** na wydatki związane z utrzymaniem i pielęgnacją zieleni w gminie (zakup drzew i krzewów do nasadzeń na terenie gminy, usługi pozostałe, usługi remontowe, opłaty związane z ochroną środowiska).

- Rozdz. 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

W związku z informacją NFOŚiGW w sprawie uzyskania dofinansowania w wysokości **35.000,00 zł** w ramach realizacji Programu „Czyste powietrze”, którego celem jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych, zaplanowano wydatki na realizację ww. zadania w kwocie **35.000,00 zł** na zakup materiałów i wyposażenia.

Projekt planu wydatków obejmuje również kwotę **120.000,00 zł** na realizację zadań inwestycyjnych pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznej na terenie Oczyszczalni Ścieków w Gozdowie” w kwocie 120.000,00 zł - *określone w zał. Nr 7 do projektu budżetu.*

- Rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów, dróg

W rozdziale tym planuje się kwotę **722.000,00 zł** na bieżące utrzymanie oświetlenia ulicznego oraz konserwację oświetlenia ulic, placów, dróg gminy, które stanowią mienie komunalne gminy, w tym: zakup materiałów i wyposażenia – 30.000,00 zł, zakup energii – 450.000,00 zł, zakup usług remontowych – 222.000,00 zł, zakup usług pozostałych – 20.000,00 zł.

Projekt planu wydatków obejmuje również kwotę **113.143,27 zł** na realizację zadań inwestycyjnych pn.

- 1) „Montaż oświetlenia na terenie soł. Bronoszewice w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **25.180,72 zł**,
- 2) „Montaż oświetlenia na terenie soł. Kuniewo w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **6.500,00 zł**,
- 3) „Montaż oświetlenia na terenie soł. Łysakowo w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **12.000,00 zł**,
- 4) „Montaż oświetlenia na terenie soł. Ostrowy w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **6.000,00 zł**,
- 5) „Montaż oświetlenia na terenie soł. Reczewo w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **18.146,93 zł**,
- 6) „Montaż oświetlenia na terenie soł. Rempin w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **10.000,00 zł**,
- 7) „Montaż oświetlenia na terenie soł. Rękawczyn w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **16.315,62 zł**,
- 8) „Montaż oświetlenia na terenie soł. Rycharcice w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **7.000,00 zł**,
- 9) „Montaż oświetlenia na terenie soł. Kozice-Smorzewo w ramach środków z f-szu sołeckiego w kwocie **12.000,00 zł**

- *określone w zał. Nr 7 i zał. Nr 8 do projektu budżetu.*

- Rozdz. 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej

W rozdziale tym planuje się wydatki w kwocie **2.217.100,00 zł** na utrzymanie pracowników obsługujących Stację Uzdatniania Wody w Lelicach i w Gozdowie, a także pracowników administracyjnych Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Gozdowie, kwota 2.013.000,00 zł stanowiąca wynagrodzenia i składki od nich naliczone, kwota 1.500,00 zł stanowi zakup usług zdrowotnych, kwota 43.600,00 zł stanowiąca odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, kwota 20.000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, wpłaty na PFRON w wysokości 10.000,00 zł, szkolenia pracowników – 5.000,00 zł oraz 124.000,00 zł na utrzymanie biura do obsługi jednostki budż. pn: „Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Gozdowie”- utworzony Uchwałą Nr 77/XIII/2007 Rady Gminy Gozdowo z dnia 24 listopada 2007 roku.

Projekt planu wydatków obejmuje również kwotę **50.000,00 zł** na realizację zadań inwestycyjnych pn. „Modernizacja budynku Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Gozdowie” w kwocie 50.000,00 zł - *określone w zał. Nr 7 do projektu budżetu.*

Plan wydatków majątkowych dotyczy inwestycji realizowanych na gruntach stanowiących mienie gminy.

- Rozdz. 90095 - Pozostała działalność

W rozdziale tym projekt planu wydatków stanowi kwota **50.000,00 zł** na wydatki związane z utrzymaniem gospodarki komunalnej na terenie gminy (tj. zakup usług pozostałych – 50.000,00 zł)

Projekt planu wydatków obejmuje również kwotę **22.981,84 zł** na realizację zadań inwestycyjnych, pn. „Zagospodarowanie terenu przy stawie w m. Rogienice - zadanie realizowane z f-szu sołectkiego w kwocie 22.981,84 zł - *określone w zał. Nr 7 i zał. Nr 8 do projektu budżetu.*

Plan wydatków majątkowych dotyczy inwestycji realizowanych na gruntach stanowiących mienie gminy.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- Rozdz. 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

Rozdział ten obejmuje plan dotacji celowej w wysokości **32.000,00 zł** na finansowanie lub dofinansowanie zadań do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - *określona w zał. Nr 6 do projektu budżetu.*

Na podstawie wydanego Zarządzenia Wójta Gminy w 2026 roku ustalony zostanie harmonogram realizacji zadań publicznych realizowanych w ramach Programu Współpracy Gminy Gozdowo z organizacjami pozarządowymi.

W związku z tym ogłoszony zostanie otwarty konkurs ofert, w którym określony będzie termin składania ofert, zadania do realizacji oraz wysokość kwot na dane zadanie. Organizacje pozarządowe składają oferty, następuje otwarcie i rozpatrzenie ich, a następnie zostaną podpisane umowy na realizację tych zadań.

Projekt planu wydatków obejmuje również kwotę **30.931,60 zł** na realizację zadań inwestycyjnych w ramach funduszu sołectkiego, tj. „Doposażenie sołectwa Gozdowo w ławki i stoły oraz sprzęt nagłośnieniowy w celu organizacji wydarzeń kulturalnych” - zadanie realizowane z f-szu sołectkiego w kwocie 30.931,60 zł - *określone w zał. Nr 7 i zał. Nr 8 do projektu budżetu.*

Plan wydatków majątkowych dotyczy inwestycji realizowanych na gruntach stanowiących mienie gminy.

- Rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Projekt planu wydatków obejmuje bieżące utrzymanie świetlic wiejskich na kwotę **55.000,00 zł** (tj. zakup materiałów i wyposażenia – 40.000,00 zł oraz zakup usług pozostałych – 15.000,00), w tym kwota **20.954,60 zł** stanowi zadania bieżące w ramach f-szu sołeckiego (tj. zakup materiałów i wyposażenia – 20.954,60 zł)

– określone w zał. Nr 8 do projektu budżetu.

Projekt planu wydatków obejmuje również kwotę **99.263,85 zł** na realizację zadań inwestycyjnych w ramach funduszu sołeckiego, tj.

1) „Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Bonisławiu” - zad. realiz. z f-szu sołeckiego w kwocie 32.557,60 zł,

2) „Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Dziegielewie” - zad. realizowane z f-szu sołeckiego w kwocie 18.867,81 zł,

3) „Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Kowalewie Podbornym” - zad. realiz. z f-szu sołeckiego w kwocie 16.360,85 zł,

4) „Modernizacja i wyposażenie budynku świetlicy wiejskiej w Kurowie” - zad. realizowane z f-szu sołeckiego soł. Ostrowy w kwocie 19.038,85 zł,

5) „Doposażenie świetlicy wiejskiej w Kurowie” - zad. realizowane z f-szu sołeckiego soł. Kuniewo w kwocie 12.438,74 zł,

- określone w zał. Nr 7 i zał. Nr 8 do projektu budżetu.

Plan wydatków majątkowych dotyczy inwestycji realizowanych na gruntach stanowiących mienie gminy.

- Rozdz. 92116 - Biblioteki

Projekt planu wydatków w dziale tym obejmuje plan dotacji podmiotowej z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (Gminnej Biblioteki Publicznej w Gozdowie z filią w Lelicach) w wys. **390.000,00 zł** - określona w zał. Nr 5 do projektu budżetu.

Dział 926 – Kultura fizyczna

- Rozdz. 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej

Rozdział ten obejmuje plan dotacji celowej w wysokości **32.000,00 zł** na finansowanie lub dofinansowanie zadań do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - określona w zał. Nr 6 do projektu budżetu.

Na podstawie wydanego Zarządzenia Wójta Gminy w 2026 roku ustalony zostanie harmonogram realizacji zadań publicznych realizowanych w ramach Programu Współpracy Gminy Gozdowo z organizacjami pozarządowymi.

W związku z tym ogłoszony zostanie otwarty konkurs ofert, w którym określony będzie termin składania ofert, zadania do realizacji oraz wysokość kwot na dane zadanie. Organizacje pozarządowe składają oferty, następuje otwarcie i rozpatrzenie ich, a następnie zostaną podpisane umowy na realizację tych zadań.

Projekt planu wydatków obejmuje również kwotę **50.000,00 zł** stanowiące wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, pn. „Zakup kontenera na boisko sportowe w Gozdowie” w kwocie **50.000,00 zł** – określone w zał. Nr 7 do projektu budżetu.

- Rozdz. 92695 - Pozostała działalność

Projekt planu wydatków obejmuje ogólną kwotę **55.000,00 zł** na realizację zadań dot. bieżącego utrzymania placów zabaw na terenie gminy, tj. zakup materiałów i wyposażenia – 30.000,00 zł oraz zakup usług pozostałych – 25.000,00 zł, w tym kwota **12.430,01 zł** przeznaczona na realizację zadań bieżących w ramach f-szu sołeckiego (tj. zakup materiałów i wyposażenia – 12.430,01 zł) – określone w zał. Nr 8 do projektu budżetu.

Projekt planu wydatków obejmuje również kwotę **158.231,39 zł** na realizację zadań inwestycyjnych w ramach funduszu sołeckiego, tj.

1) „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Cetlin - zad. realizowane z f-szu sołeckiego w kwocie **24.542,33 zł**,

2) „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Czachorowo - zad. realizowane z f-szu sołeckiego w kwocie **18.442,22 zł**,

- 3) „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Głuchowo - zad. realizowane z f-szu sołectkiego w kwocie **18.172,02 zł**,
- 4) „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Golejewo - zad. realizowane z f-szu sołectkiego w kwocie **30.000,00 zł**,
- 5) „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Kowalewo - zad. realizowane z f-szu sołectkiego w kwocie **11.549,29 zł**,
- 6) „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Miodusy - zad. realizowane z f-szu sołectkiego w kwocie **18.442,22 zł**,
- 7) „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Zakrzewko - zad. realizowane z f-szu sołectkiego w kwocie **16.725,94 zł**,
- 8) „Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Zbójno - zad. realizowane z f-szu sołectkiego w kwocie **20.357,37 zł**,

– określone w zał. Nr 7 i zał. Nr 8 do projektu budżetu.

Ogółem projekt planu wydatków budżetowych gminy na 2026 rok wynosi 42.433.940,76 zł, w tym wydatki bieżące stanowią kwotę 38.931.272,10 zł oraz wydatki majątkowe 3.502.668,66 zł.

Szczegółowy podział wg klasyfikacji budżetowej działów i rozdziałów zawiera załącznik Nr 2 do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok.

Gozdowo, dnia 14 listopada 2025 roku.

Sporządziła:

Lidia Siemiątkowska - Skarbnik Gminy