

Uzasadnienie do Uchwały Nr .../.../2025
Rady Gminy Raków
z dnia 30 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Raków na 2026 rok

Budżet Gminy Raków na 2026 rok opracowany został w oparciu o:

1. Informację Ministra Finansów z dnia 21.10.2025 r. Znak: ST3.4750.26.2025 o należnych na 2026 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej.
2. Informację Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 22.10.2025 Znak: FN.I.3110.26.2025 o wielkości dotacji celowych dla gminy na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dofinansowania zadań własnych gminy w 2026 r.
3. Informację Krajowego Biura Wyborczego o wielkości dotacji dla gminy na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na 2026 rok. Informacja z dnia 23.10.2025 r. Znak: DKC.3113.4.2025
4. Zawarte umowy w związku z realizacją projektów realizowanych z udziałem środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+), w ramach programu: Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027:
 - * „Lepsza edukacja szkolna w Gminie Raków”
 - * „Nowe perspektywy dla edukacji przedszkolnej w Gminie Raków”
 - * „Tworzenie lokalnych systemów wsparcia dla seniorów”
 - * „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy ul. Sienieńskiego 20 w Rakowie”
5. Planowanego wykonania budżetu gminy w 2025 roku.

Budżet Gminy Raków na 2026 rok ustalony został w wysokości:

1. Dochody w kwocie	58 100 120,25 zł
2. Przychody w kwocie	3 590 000,00 zł
Razem dochody + przychody	61 690 120,25 zł
1. Wydatki w kwocie	60 300 120,25 zł
2. Rozchody w kwocie	1 390 000,00 zł
Razem wydatki + rozchody	61 690 120,25 zł

Planuje się dochody budżetu w wysokości – 58 100 120,25 zł
Planuje się wydatki budżetu w wysokości – 60 300 120,25 zł
Różnica między dochodami a wydatkami stanowi planowany deficyt 2 200 000,00 zł
DOCHODY

Dochody budżetu gminy ustalono w wysokości **58 100 120,25 zł**
z tego:

- a) dochody bieżące 41 185 476,30 zł
- b) dochody majątkowe 16 914 643,95 zł

Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zaplanowano oraz dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2026 r., zaplanowano w wys. 3 676 555,00 zł

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2026 r. przedstawia się następująco, w porównaniu z rokiem 2025:

Lata	Subwencja ogółem
2025	13 374 132,09
2026	16 601 081,00
Różnica	3 326 948,91

Planowana kwota dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych na 2026 r. przedstawia się następująco, w porównaniu z rokiem 2025:

Lata	Planowane udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych
2025	11 459 154,15
2026	12 664 876,00

Przy kalkulowaniu wielkości podatków od nieruchomości oraz przy kalkulacji wielkości podatku od środków transportowych przyjęto stawki obowiązujące w 2025 r, przy założeniu wzrostu stawek podatku od nieruchomości o 2 %.

Określając wielkość podatku leśnego przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna tartacznego za pierwsze trzy kwartały 2025 r. w wys. 281,37 zł za 1 ³m (Komunikat Prezesa GUS z dnia 16 października 2025 r.)

Określając wielkość podatku rolnego przyjęto 55,00 zł za 1 dt, tj. obniżenie średniej ceny

skupu żyta z kwoty 66,42 zł za 1 dt do kwoty 55,00 zł za 1dt (Komunikat z dnia 20.10.2025 r)

Wpływy z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej skalkulowano w kwocie 500,00 zł tj. na poziomie planowanego wykonania z roku 2025.

Wpływy z tytułu podatku od czynności cywilno-prawnych skalkulowano w kwocie 305 000,00 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania roku 2025.

Wpływy budżetowe za wydawane przez gminę zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz dochody z tytułu dodatkowej opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml skalkulowano w wysokości 100 000,00 zł, w tym niewykorzystane dochody z opłat z lat poprzednich 0,00 zł,

Wpływy z opłaty targowej zaplanowano w wysokości 25 000,00 zł.

Dochody z tytułu opłaty miejscowej przyjęto w kwocie 1 000,00 zł

Dochody z tytułu wynajmu i dzierżawy w wysokości 93 400,00 zł, a z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 1 238 000,00 zł, zgodnie z tabelą:

Miejscowość	Nr działki	Szacowana wartość brutto
Szumsko Kolonia	86/1	38 000,00 zł
Raków	2325	200 000,00 zł
Chańcza	921/12 i 921/13	1 000 000,00 zł
Razem		1 238 000,00 zł

Dochody z Rządowego Funduszu Polski Ład na „Budowę, przebudowę, remont infrastruktury drogowej na terenie Gminy Raków” zaplanowano w kwocie 4 127 600,00 zł, na oraz na „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Raków” kwotę 7 280 205,00 zł. W ramach środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zaplanowano kwotę 1 760 875,00 zł na „Przebudowę drogi gminnej nr 369021T w Szumsku polegająca na budowie chodnika przez wieś”.

Zaplanowano dochody z tytułu opłat za odpady komunalne w kwocie 1 200 000,00 zł.

Wpływy z tyt. dostarczania wody skalkulowano na poziomie 750 000,00 zł.

Wpływy z tyt. odbioru ścieków i wywozu nieczystości skalkulowano na poziomie 500 000,00 zł.

Z tytułu wpłat za wyżywienie uczniów w szkołach i przedszkolach oraz wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego planuje się kwotę 450 500,00 zł.

W zakresie realizacji zadań własnych przez Ośrodek Pomocy Społecznej zaplanowano dochody z tytułu dotacji na podstawie informacji Wojewody Świętokrzyskiego, w tym na:

- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie 6 000,00 zł
- ośrodki wsparcia 16 871,00 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 85 309,00 zł
- wypłatę zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 113 651,00 zł
- wypłatę zasiłków stałych 849 816,00 zł
- na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej 130 419,00 zł
- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 61 040,00 zł
- na realizację programu dożywiania uczniów 178 263,00 zł
- na pomoc dla uchodźców z Ukrainy 10 300,00 zł
- na tworzenie lokalnych systemów wsparcia dla seniorów GOPSu 552 609,60 zł

Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska skalkulowano w kwocie 3.000,00 zł

Na adaptację pomieszczeń w budynku przy ul. Sienieńskiego 20 na potrzeby Gminnej Biblioteki Publicznej w Rakowie zaplanowano pozyskanie środków z KPO w wysokości 300 000,00 zł.

PRZYCHODY

Ustalony plan przychodów w kwocie **3 590 000,00 zł** planuje się uzyskać z:

- kredytu w wys. 3 590 000,00 zł

WYDATKI

Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej wysokości **60 300 120,25 zł**, z tego:

- a) wydatki bieżące 41 081 351,30 zł
- b) wydatki majątkowe 19 218 768,95 zł

Zadania majątkowe określono w zał. Nr 3 i Nr 4

W zakresie zadań bieżących w **dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo** - wydzielono środki na 2% odpis od planowanych dochodów z podatku rolnego przekazywanego na rzecz Izb Rolniczych 8 130,00 zł oraz na wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej w msc. Papiernia i Pułaczów - II Etap – 150 500,00 zł.

W dziale 400- Dostarczanie wody zaplanowano wydatki w kwocie 492 000,00 zł związane z dostawą wody.

W ramach działu **600- Transport i łączność** - zabezpieczono środki na:

- lokalny transport zbiorowy 100 000,00 zł
- na pomoc rzeczową dla Powiatu Kieleckiego w kwocie 150 000,00 zł na realizację zadań pn.: „Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej dla zadania pn.: „Budowa drogi powiatowej nr 0349T Pierzchnica – Korzenno – Raków – Rakówka w ciągu ulicy Listopadowej w Rakowie”,
- bieżące utrzymanie dróg gminnych w wys. 331 200,00 zł
- wydatki inwestycyjne na:
 1. Budowa, przebudowa, remont infrastruktury drogowej na terenie Gminy Raków (wydatki ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych) 4 382 600,00 zł
oraz udział własny w wysokości 255 000,00 zł
 2. Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej dróg na terenie Gminy Raków 908 000,00 zł
 4. Przebudowa drogi gminnej nr 369021T w Szumsku polegająca na budowie chodnika przez wieś z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 2 167 000,00 zł
oraz udział własny w wysokości 406 125,00 zł

W dziale **630 - Turystyka**, zaplanowano środki:

- na bieżące utrzymanie „Tras rowerowych w Polsce Wschodniej” w wys. 1 500,00 zł
- na pozostałą działalność 4 500,00 zł

W dziale **700- Gospodarka gruntami i nieruchomościami** zabezpieczono środki na utrzymanie budynków komunalnych gminy oraz wyceny, podziały nieruchomości, opłaty sądowe, czynsz za wynajem gruntu w kwocie 453 667,00 zł oraz na

- Termomodernizację budynku użyteczności publicznej przy ul. Sienieńskiego 20 w Rakowie 2 602 263,95 zł
oraz udział własny w wysokości 395 000,00 zł

- na zakup działek z możliwością zagospodarowania terenu dla lokalnej społeczności gminy Raków w kwocie 50 000,00 zł.

W dziale 710 – Działalność usługowa

- na sporządzenie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Raków 230 000,00 zł oraz na realizację porozumienia o współpracy partnerskiej na rzecz cyfryzacji dokumentów planistycznych 10 500,00 zł.

W dziale 750 - Administracja publiczna, zabezpieczono środki na wydatki bieżące i majątkowe dot.:

- realizacji zadań zleconych kwota 103 103,00 zł
(dowody osobiste, ewidencja ludności , USC, obrona w sektorze pozamilitarnym, wydawanie zezwoleń)
 - funkcjonowania Rady Gminy 223 500,00 zł
 - funkcjonowania Urzędu Gminy 6 896 168,75 zł
 - zakupy sprzętu komputerowego i oprogramowania wraz z usługami wdrożeniowymi dla Urzędu Gminy w Rakowie do realizacji zadań ustawowych 140 000,00 zł
 - promocji jst - zabezpieczono środki na skład i wydruk gazety Rakowskie Aktualności Kwartalne i cz. pokrycie kosztów uroczystości Św. Tekli – kwota 98 400,00 zł
- W rozdziale 75095 zabezpieczono środki na wypłatę diet sołtysów i opłacenie składek członkowskich, konkursy, – kwota 265 000,00 zł.

W dz. 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – całość dotacji Krajowego Biura Wyborczego zostanie przeznaczona na prowadzenie stałego rejestru wyborców – 1 166,00 zł

W dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- W ramach wydatków na Ochotnicze Straże Pożarne zabezpieczono środki na utrzymanie gotowości bojowej jednostek OSP na terenie gminy w kwocie 477 224,00 zł oraz dotację celową na wkład własny do realizacji projektu "Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Chańczy" 100 200,00 zł
- Na wydatki w zakresie obrony cywilnej w kwocie 4 000,00 zł

Ponadto utworzono rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 90 000,00 zł

W dz. 757 - obsługa długu publicznego z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano kwotę w wys. 800 000,00 zł

W dz. 758 Różne rozliczenia - utworzono rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w kwocie 80 000,00 zł oraz rezerwę celową na realizację inicjatyw lokalnych w kwocie 20 000,00 zł.

W dz. **801 Oświata i wychowanie** – zabezpieczono środki na funkcjonowanie oświaty – wydatki bieżące – w kwocie 18 741 471,70 zł; w tym na realizację Projektów:

- Nowe perspektywy dla edukacji przedszkolnej w Gminie Raków 144 500,00 zł
- Lepsza edukacja szkolna w Gminie Raków 237 868,70 zł

oraz wydatki majątkowe na:

- rozbudowę placu zabaw przy szkole w Szumsku 15 000,00 zł
- wykonanie bramy wjazdowej przy szkole podstawowej w Ociesękach 15 000,00 zł
- oraz na odwodnienie budynku szkoły w Ociesękach 60 000,00 zł

W dz. **851 Ochrona zdrowia** – zabezpieczono środki na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych 92 000,00 zł i zwalczania narkomanii w kwocie 8 000,00 zł, oraz 5 000,00 zł na zakup usług pozostałych.

W dz. **852 Pomoc społeczna** - zabezpieczono środki na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej tj. kwota 4 655 627,49 zł.

W dz. **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** - zabezpieczono środki jako wkład własny gminy przy realizacji zadania *Pomoc materialna dla uczniów* (stypendia dla uczniów) kwota 45 000,00 zł, 15 000,00 zł na stypendia naukowe oraz 10 000,00 zł na doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli.

W dz. **855 Rodzina** – zabezpieczono środki w wys. 3 765 188,00 zł na realizację zadań w zakresie świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych, rodzin zastępczych, wspierania rodziny oraz dofinansowania składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne.

W dz. **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – zabezpieczono środki na:

- wydatki związane z gospodarką ściekową 292 000,00 zł,
- gospodarkę odpadami 1 200 000,00 zł
- oczyszczanie miast i wsi 6 000,00 zł
- utrzymanie zieleni 20 000,00 zł
- ochronę powietrza atmosferycznego i klimatu 13 214,36 zł
- schroniska dla zwierząt 100 000,00 zł
- oświetlenie ulic, dróg 553 000,00 zł
- wydatki na realizację zadań określonych w ustawie z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska - kwota 63 000,00 zł
- pozostałą działalność związaną z odpadami (unieszkodliwianie wyrobów azbestowych) zabezpieczono 50 000,00 zł
- pozostałą działalność 96 791,00 zł.

W dziale 900 zaplanowane zostały wydatki na zadania inwestycyjne roczne w 2025 r. na rozbudowa oświetlenia ulicznego przy drogach gminnych wraz z zakupem lamp hybrydowych tj. 150 000,00 zł

Ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Wydatki zaplanowane zostały wydatki majątkowe w kwocie 7 280 205,00 zł,

na „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Raków”.

Zaplanowano również „Budowę przydomowych oczyszczalni ścieków” w kwocie 200 000,00 zł.

W dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - zabezpieczono środki:

- na zadania w zakresie kultury 5 000,00 zł

- na domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 394 300,00 zł

- dotację podmiotową dla Gminnej biblioteki publicznej w Rakowie 250 000,00 zł

- oraz na wydatki i zakupy majątkowe tj.:

- na adaptację pomieszczeń w budynku przy ul. Sienieńskiego 20 na potrzeby Gminnej Biblioteki Publicznej w Rakowie 400 000,00 zł

- „Budowa świetlicy wiejskiej w msc. Drogowle” 23 000,00 zł

- „Wykonanie placu zabaw na działce gminnej w msc. Lipiny, na działce za budynkiem wielofunkcyjnym w Ocieskach i w msc. Wólka Pokłonna” 70 000,00 zł

- „Zakup i montaż świetlicy kontenerowej w msc. Smyków i msc. Rembów” 40 000,00 zł

- na pozostałą działalność 261 000,00 zł

W dz. 926 Kultura fizyczna i sport - zabezpieczono środki na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu tj. 43 000,00 zł oraz 1 500,00 zł na zakup usług pozostałych.

ROZCHODY

Ustalony plan rozchodów w kwocie 1 390 000,00 zł przeznaczony zostanie na:

- spłaty zaciągniętych kredytów w kwocie 1 390 000,00 zł.

Ustalono deficyt budżetu w kwocie 2 200 000,00 zł, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami budżetu (zał. Nr 1) a wydatkami budżetu (zał. Nr 2), deficyt będzie pokryty kredytem w kwocie 2 200 000,00 zł.

Dotacje podmiotowe -planuje się udzielić:

- Instytucji Kultury pn.: „Gminna Biblioteka Publiczna w Rakowie” w kwocie 250 000,00 zł.

Dotacje celowe w kwocie 136 200,00 zł, które planuje się udzielić :

1	754	75412	6239	Wkład własny do realizacji projektu "Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Chańcu"	OSP Chańca	100 200,00
2	852	85295	2360	Pozyskiwanie artykułów żywnościowych dla najuboższych mieszkańców Gminy Raków	Świątokrzyski Bank Żywności	6 000,00
3	921	92105	2820	Zadania w zakresie kultury	Podmiot wyłoniony w drodze konkursu	5 000,00
4	926	92605	2820	Organizacja zajęć sportowych	Podmiot wyłoniony w drodze konkursu	25 000,00
Ogółem						136 200,00

Plan dochodów i wydatków dla wydzielonych rachunków dochodów jednostek budżetowych wynosi:

- dochody 17 000,00 zł

- wydatki 17 000,00 zł

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

Dotacje ogółem i wydatki nimi finansowane na zadania zlecone przedstawiono w załączniku Nr 6.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2026 r.

Dotacje ogółem i wydatki nimi finansowane na zadania zlecone przedstawiono w załączniku Nr 7.

Planowana różnica pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi wynosi 104 125,00 zł.