

Projekt uchwały budżetowej Gminy Nowiny na 2026 rok obejmuje prognozowany poziom dochodów i przychodów gminy oraz wysokość środków przeznaczonych na wydatki budżetowe i rozchody gminy.

Podstawą konstrukcji projektu budżetu Gminy Nowiny była bieżąca analiza sytuacji finansowej gminy, analiza wpływów dochodów w roku 2025 z tytułu podatków, opłat.

W projekcie uchwały budżetowej na 2026 r. jako priorytetowe uwzględniono następujące wydatki:

- bieżące utrzymanie szkół, placówek oświatowych, dowozu dzieci do szkół,
- kontynuację rozpoczętych inwestycji,
- wprowadzenie nowych zadań inwestycyjnych,
- zapewnienie funkcjonowania administracji samorządowej oraz innych jednostek organizacyjnych gminy realizujących zadania na rzecz społeczeństwa gminy,
- pomoc społeczna dla osób znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej.

Zaplanowany budżet na 2026 r. uwzględnia też środki na pozostałe zadania zarówno obowiązkowe, jak i fakultatywne.

**Dochody budżetu Gminy Nowiny na rok 2026 zaplanowano w wysokości 93 309 215,84 zł, w tym dochody bieżące stanowią kwotę 90 181 829,84 zł, a dochody majątkowe 3 127 386,00 zł.**

Struktura najważniejszych źródeł dochodów bieżących przedstawia się następująco:

W odniesieniu do wielkości dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz subwencji należnej z budżetu państwa przyjęto na podstawie informacji w otrzymanej w piśmie z Ministerstwa Finansów.

Ministerstwo Finansów skalkulowało;

- należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wynoszą – 31 488 880,00 zł
- należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wynoszą - 13 278 009,00 zł
- należne dochody z tytułu subwencji ogólnej wynoszą – 201 160,00 zł. ( w 2025 roku zaplanowano 8 219 205,73)
- korektę z tytułu zamożności w kwocie – 14 235 977,00 zł.

Należy zwrócić uwagę, że dochody należne z tytułu subwencji ogólnej, podlegające przekazaniu gminie są ustalone z uwzględnieniem korektyz tytułu zamożności. W pierwszej kolejności ministerstwo finansów dokonuje korekty z tytułu zamożności przez pomniejszenie subwencji ogólnej.

**Głównym źródłem dochodów bieżących własnych** w 2026 r. będzie podobnie jak w latach ubiegłych podatek od nieruchomości, zakłada się uzyskanie wpływów z tego tytułu:

- 23 500 000,00 zł. od osób prawnych
- 2 400 000,00 zł. od osób fizycznych

pozostałe dochody to;

- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 5 500 000,00 zł,
- wpływy z podatku od środków transportowych - 342 000,00 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy- 702 313,92 zł
- opłaty pobierane na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska 600 000,00 zł,
- wpływaz z opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych 2 100 000,00 zł
- opłaty za wydawanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz opłaty dodatkowej – 240 000,00 zł.
- Dochody gminy to również dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe, zostały zaplanowane w wysokości 3 762 570,00 zł.

W budżecie gminy zaplanowane zostały dochody z tytułu dotacji celowych na zadania własne i zlecone;

- zadania zlecone gminie – 3 236 800,00 zł,
- zadania własne gminy – 843 047,00 zł

**Dochody majątkowe** gmin to przede wszystkim dochody, które będą pozyskane w formie dotacji i otrzymanych środków w tym m.in.:

- środki w kwocie 899 500,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji
- Strategicznych na realizację zadania pn. „Modernizacja budynku GOK-u „Perła w Nowinach
- dofinansowanie w kwocie 1 291 462,23 zł oraz wpłaty mieszkańców w kwocie 227 905,12 zł z tyt. Realizacji projektu pn. Magazyny energii na potrzeby istniejących instalacji OZE
- kwota 349 028,06 zł refundacja wydatków na zadanie zrealizowane w 2025 roku „Wykonanie toru pumtrack w m.Nowiny
- środki z MZWiK na budowę sieci wodociągowych i kanalizacji sanitarnej –
- 300 000,00 zł

## WYDATKI BUDŻETOWE

**Wydatki budżetu Gminy Nowiny na 2026 rok zaplanowano w wysokości 96 532 481,91 zł, w tym -wydatki bieżące 83 616 454,46 zł, a wydatki majątkowe w kwocie – 12 916 027,45 zł**

Wstrukturze wydatków wyodrębnione zostały wydatki na zadania;

- 1) zlecone z zakresu administracji rządowej – 3 236 800,00 zł,
- 2) dotacje celowe – 4 355 818,35 zł,
- 3) realizowane w ramach funduszu sołeckiego o łącznej wartości - 466 033,42 zł
- 4) dotacje przedmiotowe dla zakładów budżetowych – 3 488 780 zł
- 5) dotacje podmiotowe dla instytucji kultury – 4 571 300,00 zł

zgodnie z załącznikami do uchwały budżetowej.

Jak co roku największą część wydatków bieżących stanowią wydatki na oświatę i edukację. Na oświatę i edukację ujęto wydatki w dziale 801 Oświata i wychowanie – 42 113 147,00 zł

oraz w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - 1 871 455,00 zł realizowane przez jednostki budżetowe.

Łącznie stanowią one kwotę 43 984 602,00 zł, w tym wydatki majątkowe w kwocie 232 000,00 zł.

Kwota wydatków bieżących na Oświatę i wychowanie wraz Edukacją opieką wychowawczą to nadal znacząca część budżetu. Główne obciążenia to wynagrodzenia i pochodne, odpisy na zfsś, zakup energii, usług. Planowany jest w roku 2026 r. wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli oraz zaplanowane są odprawy emerytalne. Duże koszty generują też urlopy dla podratowania zdrowia nauczycieli - obecnie na urlopie przebywa 9 nauczycieli.

Do wydatków związanych z oświatą należy dodać wydatki Centrum Usług Wspólnych w Nowinach w kwocie 1 289 500,00zł, które są klasyfikowane w dziale 750 Administracja.

### **W ramach wydatków majątkowych można wyszczególnić:**

- wydatki inwestycyjne - kwota 10 621 027,45 zł
- zakupy inwestycyjne – kwota 380 000,00 zł
- dotacje majątkowe – kwota 1 915 000,00 zł
- 

Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych ujęty został w załączniku 3 i 4 do uchwały budżetowej.

W ramach dotacji majątkowych zaplanowano między innymi dotacje dla Powiatu Kieleckiego na rozbudowę drogi powiatowej nr 1272T w miejscowości Szewce i Zawada w systemie zaprojektuj i wybuduj w kwocie 35 000,00 zł, dotację dla SPZOZ Nowinach na zakup 2 szt wirówek do kończyn dolnych i górnych w kwocie 25 000,00 zł, dotację dla GOK „Perła w Nowinach na modernizację wentylacji basenowej 1 700 000,00 zł.

Szczegółowy zakres dotacji został określony w załączniku nr 12 do uchwały budżetowej.

Budżet na 2026 rok to budżet deficytowy. Powstały ujemny wynik budżetu w wysokości 3 223 266,07 zł pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym w wysokości 609 887,92 zł (dotyczy otrzymanej dotacji na zadanie „Cyberbezpieczny Samorząd) oraz wolnych środków określonych w art. 217 Ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2 613 378,15 zł.

Pozostałe wolne środki przeznaczone zostaną na spłatę rat już zaciągniętych kredytów. Rozchody budżetu czyli raty kredytu w wysokości 3 048 000,00 zł

Raty kredytu zostaną spłacone 2 stycznia 2026 znacznie wcześniej niż wynika z harmonogramu spłat rat kredytu.

Po spłacie raty kredytu w 2026 roku kwota długu będzie wynosiła 15 676 432,00 zł.