

UZASADNIENIE

do projektu budżetu Gminy Jastków na 2026 rok.

Realizując postanowienia ustawy o finansach publicznych, niniejszym przedkładam Radzie Gminy projekt budżetu Gminy Jastków na 2026 rok.

Na kształt przedłożonego projektu budżetu istotny wpływ miało szereg czynników zewnętrznych: wzrost cen energii, gazu i paliw, wzrost wynagrodzenia minimalnego oraz niestabilny poziom inflacji. Znacznie rosną planowane wydatki płacowe w skali całej gminy, a szczególnie w placówkach oświatowych.

Mając na uwadze te wszystkie negatywne uwarunkowania, planowanie budżetu na 2026 rok poprzedzone zostało dogłębną analizą możliwości finansowych i gospodarczych naszej gminy. Priorytetem jest realizacja inwestycji już rozpoczętych i nie zaniechanie planowanych na lata następne, bo to ma wpływ na dalszy rozwój gminy i zaspokojenie wielu pilnych potrzeb. Wymaga to od wszystkich jednostek i komórek organizacyjnych znaczących oszczędności i dyscypliny w realizacji budżetu.

Przygotowany projekt uchwały w sprawie budżetu Gminy Jastków na 2026 rok został opracowany z uwzględnieniem:

- obowiązujących przepisów, w szczególności z ustawy o finansach publicznych;
- zapisów Uchwały Nr XXXII/355/2010 Rady Gminy Jastków z dnia 30 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz Zarządzenia Nr 112/2025 z dnia 28 sierpnia 2025 r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu;
- informacji otrzymanych od Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju, Wojewody Lubelskiego i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Lublinie, określających przyjęte w projekcie budżetu państwa na 2026 rok: kwoty udziałów w podatku dochodowym (PIT i CIT), kwoty subwencji oraz dotacji celowych;
- wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowane zostały na podstawie stawek podwyższonych o ok.3% w stosunku do roku poprzedniego.
- wpływy z podatku rolnego oraz podatku od środków transportu zostały zaplanowane na 2026 rok na podstawie stawek obowiązujących w 2025 roku;
- dochody z pozostałych podatków i opłat zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2025 roku;
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich zostały ujęte w kwotach wynikających ze złożonych wniosków o dofinansowanie oraz harmonogramów realizacji poszczególnych projektów;
- środki na inwestycje z Rządowego Funduszu Polski Ład zaplanowano na podstawie uzyskanych promes z Banku Gospodarstwa Krajowego.

Do obliczenia dochodów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi przyjęto stawkę opłaty za odpady od 1 osoby obowiązującą od 01.11.2025 roku, a także realny wskaźnik ściągalności tych dochodów od mieszkańców gminy

Na 2026 rok zaplanowano kwotę dochodów z tytułu opłat za odpady w wysokości 5 590 000,00 zł, która w całości pokryje wydatki bieżące ponoszone na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Zaplanowane wydatki inwestycyjne będą sfinansowane z innych dochodów budżetowych.

Dochody z opłaty za obrót hurtowy napojami alkoholowymi w opakowaniach o objętości mniejszej niż 300 ml zostały oszacowane na kwotę 62 000,00 zł i będą przeznaczone na działania mające na celu realizację lokalnej, międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu. Powyższa kwota pokryje częściowo wydatki zaplanowane w rozdziale 85154-Przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Wielkości ujęte w projekcie budżetu na 2026 rok oparte zostały m.in. na wynikach analizy aktualnej sytuacji finansowej gminy, w szczególności wykonania dochodów i wydatków w latach poprzednich oraz przewidywanego wykonania budżetu w roku 2025.

W projekcie uchwały budżetowej na 2026 rok zaplanowano:

1. dochody budżetu gminy w wysokości 110 542 616,54 zł;
2. wydatki budżetu gminy w wysokości 118 518 296,29 zł;
3. przychody budżetu gminy w wysokości 10 952 699,75 zł;
4. rozchody budżetu gminy w wysokości 2 977 020,00 zł.

I.DOCHODY

Podział dochodów:

- dochody bieżące - 100 506 887,21 zł
- dochody majątkowe – 10 035 729,33 zł

Dochody bieżące

- a) dochody własne – **86 781 795,00 zł**, w tym:
 - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 60 300 933,00 zł
 - udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 1 530 102,00 zł
 - podatek od nieruchomości – 7 000 000,00 zł
 - podatek rolny – 1 820 000,00 zł
 - podatek leśny – 13 900,00 zł
 - podatek od środków transportu – 347 000,00 zł
 - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej -25 000,00 zł
 - podatek od spadków i darowizn – 100 000,00 zł
 - opłata prolongacyjna – 2 000,00 zł
 - opłata skarbową – 60 000,00 zł

- opłata za koncesje na sprzedaż alkoholu – 260 000,00 zł
- opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 62 000,00 zł
- opłata za wydawane licencje taxi – 1 500,00 zł
- opłata za odpady komunalne – 5 590 000,00 zł
- opłata za zajęcie pasa drogowego – 60 000,00 zł
- opłata planistyczna -115 000,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 920 000,00 zł
- opłata z tytułu wieczystego użytkowania – 38 000,00 zł
- wpływy z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych podatków i opłat- 18 000,00 zł
- opłata za wychowanie przedszkolne – 161 089,00 zł
- opłata za korzystanie z wyżywienia w żłobku, przedszkolach i szkołach – 1 640 033,00 zł
- wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 5 000,00 zł
- opłaty za pobyt dziecka w żłobku – 732 000,00 zł
- wpływy z najmu i dzierżawy – 565 200,00 zł
- wpływy z usług – 4 728 438,00 zł, w tym:
 - dostarczanie wody – 2 330 000,00 zł
 - odbiór ścieków – 2 350 000,00 zł
 - usługi opiekuńcze (GOPS) – 6 000,00 zł
 - pozostałe usługi – 42 438,00 zł
- wpływy z odsetek – 168 100,00 zł
- wpływy z tytułu zwrot podatku vat za rok ubiegły – 100 000,00 zł
- zwrot kosztów dotacji udzielonych przedszkolom, do których uczęszczają dzieci nie będące mieszkańcami gminy Jastków – 320 000,00 zł
- pozostałe dochody różne – 45 500,00 zł
- dochody od dłużników alimentacyjnych (GOPS) – 50 000,00 zł
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej – 3 000,00 zł.

b) dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone – **4 957 385,28 zł**,
z zakresu:

- administracji publicznej – 179 140,00 zł
- ochrony zdrowia – 1 500,00 zł
- pomocy społecznej – 5 825,28 zł
- pomocy rodzinie – 4 764 525,00 zł
- na prowadzenie stałego rejestru wyborców – 3 045,00 zł
- pozostałe wydatki obronne – 3 350,00 zł.

c) dotacje z budżetu państwa na zadania własne – **783 387,00 zł**,
(w zakresie pomocy społecznej),

d) subwencja ogólna – **6 692 386,00 zł**,

e) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania bieżące – **1 291 933,93 zł**,
w tym na realizację następujących projektów:

- Lepsza edukacja w Gminie Jastków – 139 866,09 zł
- Gmina Jastków – Dla Społeczności – 1 055 909,84 zł
- Utrzymanie nowo utworzonych miejsc w żłobku w ramach Programu „Aktywny Maluch 2022-2029” – 96 158,00 zł.

Dochody majątkowe – 10 035 729,33 zł

- a) dochody ze sprzedaży mienia 350 000,00 zł
 - sprzedaż następujących nieruchomości:
 - część działki nr 103/16 w m. Marysin,
 - nr 211/33 w m. Tomaszowice Kolonia wraz z 3 lokalami mieszkalnymi;
 - 6 lokali mieszkalnych i 36 komórek na dz.nr 71 w m.Snopków,
- b) dochody z tytułu opłaty za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności (cele mieszkaniowe) - 6 000,00zł;
- c) dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 3 563 183,03 zł na realizację następujących projektów:
 - Partnerstwo Gminy Jastków i Miasta Warasz na rzecz ochrony zasobów naturalnych – 2 700 000,00 zł;
 - Rozbudowa budynku Żłobka Samorządowego „Akademia Malucha”- 863 183,03 zł (środki z KPO).
- d) środki z Rządowego Programu Polski Ład - Programu Inwestycji Strategicznych – 6 116 546,30 zł, na realizację zadań:
 - Rozwój bazy rekreacyjno-turystycznej z poszanowaniem przyrody - 4 622 148,80 zł;
 - Budowa ogólnodostępnej infrastruktury sportowej w Gminie Jastków – 1 494 397,50 zł.

II. W Y D A T K I

Wydatki ogółem zostały zaplanowane w wysokości 118 518 296,29 zł w tym:

- wydatki bieżące - 88 978 004,74 zł
- wydatki majątkowe - 29 540 291,55 zł

Zaplanowane wydatki budżetowe pogrupowano według rodzajów zadań na:

- zadania własne – 111 188 911,01 zł,
- zadania zlecone – 4 957 385,28 zł,
- zadania realizowane na podstawie porozumień z JST – 2 372 000,00 zł.

Wydatki związane z zatrudnieniem pracowników takich jak: konserwatorzy oczyszczalni i sieci wodociągowych, inkasentów (opłaty za wodę i ścieki) oraz pracowników gospodarczych, jak również wydatki związane z zapewnieniem im stanowisk pracy, są klasyfikowane w rozdziale 75023- Urzędy gmin.

WYDATKI NA ZADANIA WŁASNE

Dział 010 - Rolnictwo

Wydatki planowane ogółem wynoszą 10 672 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 2 456 000,00 zł, w tym:
 - a) infrastruktura wodociągowa – 941 500,00 zł,
 - b) infrastruktura sanitacyjna – 1 464 500,00 zł,

c) wpłaty na rzecz Lubelskiej Izby Rolniczej (2% podatku rolnego) - 50 000,00 zł.
Powyższe kwoty stanowią plan wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem i drobnymi remontami infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej, bez wynagrodzeń pracowników.
- wydatki inwestycyjne – 8 216 000,00 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki ogółem zostały zaplanowane w wysokości 6 727 835,32 zł
w tym:

- wydatki bieżące - 1 587 282,00 zł (w tym fundusz sołecki - 89 281,92 zł)
- inwestycje - 5 140 553,32 zł (w tym fundusz sołecki - 7 000,00 zł).

W ramach wydatków bieżących będą realizowane następujące zadania:

- zimowe i letnie utrzymanie dróg i przystanków,
- okresowe przeglądy dróg,
- zakup kruszywa, remonty częściowe dróg.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki ogółem zostały zaplanowane w wysokości 1 990 128,29 zł, w tym:

- inwestycje - 1 131 528,29, w tym fundusz sołecki – 66 106,90 zł,
- wydatki bieżące - 858 600,00 zł stanowią wydatki statutowe takie jak: administracja lokalami gminnymi, ich utrzymanie, remonty oraz rozgraniczenia i podziały.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano także środki na regulacje prawne nieruchomości pod przyszłe inwestycje gminne.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wydatki ogółem zostały zaplanowane w wysokości 312 660,00 zł , w tym:

- wydatki bieżące 312 660,00 zł (zakup usług związanych ze zmianami w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego).

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki ogółem zaplanowane zostały w wysokości 12 232 152,00 zł

- wydatki inwestycyjne – 20 000,00 zł,
- wydatki bieżące – 12 212 152,00 zł, w tym:

a) Rady gmin – 293 852,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 293 852,00 zł, z tego na:
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety radnych) – 282 252,00zł
 - wydatki na realizację zadań statutowych – 11 600,00zł;

c) Urzędy gmin – 10 994 000,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 9 662 000,00zł (wynagrodzenia pracowników administracji, konserwatorów oczyszczalni oraz sieci wod-kan, jak również pracowników gospodarczych, w tym sezonowych);
- wydatki na realizację zadań statutowych związane (utrzymanie budynku UG, przesyłki pocztowe, prenumeraty, rozmowy telefoniczne, zakup materiałów i usług

- związanych z funkcjonowaniem urzędu, odpis na ZFŚS – 1 313 000,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (odzież robocza) – 19 000,00 zł

d) promocja JST- 180 000,00 zł, w tym:

- wydatki na realizację zadań statutowych (organizacja uroczystości gminnych: rocznice Bitwy pod Jastkowem i Bitwy pod Marysinem, Dzień Seniora, dożynki gminne, druk Gazety Jastkowskiej, zakup materiałów promocyjnych, opracowanie publikacji promujących gminę) – 150 000,00 zł
- wynagrodzenia (redagowanie Gazety Jastkowskiej) -30 000,00 zł

e) pozostała działalność – 764 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 744 300,00 zł, z tego:
 - wynagrodzenia prowizyjne sołtysów – 100 000,00 zł
 - diety sołtysów – 105 000,00 zł
 - wydatki na realizację zadań statutowych (koszty poboru podatków i opłat) - 249 300,00 zł
 - składki na związki gmin- 95 000,00 zł,
 - realizacja projektu „Rozwój cyberbezpieczeństwa w Gm. Jastków”-195 000,00zł
- wydatki inwestycyjne – 20 000,00 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki ogółem zaplanowane zostały w wysokości 1 503 486,54 zł

z przeznaczeniem na:

- wydatki inwestycyjne - 400 000,00 zł,
- wydatki bieżące - 1 103 486,54 zł, w tym:

a) Ochotnicze straże pożarne - 1 143 486,54 zł, w tym:

- wydatki bieżące - 743 486,54 zł, w tym:
 - akcje gaśnicze – 100 000,00 zł
 - wynagrodzenia i pochodne – 195 225,00 zł
 - wydatki na realizację zadań statutowych (paliwo, przeglądy i konserwacja sprzętu, remont budynku OSP Ługów) – 448 261,54 zł, w tym z funduszu sołeckiego 59 875,54 zł;
- wydatki inwestycyjne – 20 000,00 zł.

b) Zarządzanie kryzysowe – wydatki planowane ogółem 300 000,00 zł, w tym:

- rezerwa celowa – 300 000,00 zł,

c)Pozostała działalność – 60 000,00 zł – planowane dotacje na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki zostały zaplanowane w wysokości 800 000,00 zł z przeznaczeniem na obsługę zadłużenia Gminy (odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji).

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rezerwa ogólna zaplanowana została w kwocie 950 000,00 zł w tym:

- na wydatki bieżące – 450 000,00 zł,
- na wydatki inwestycyjne – 500 000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki ogółem zostały zaplanowane w wysokości 46 540 602,97 zł, w tym:

wydatki inwestycyjne - 1 897 000,00 zł,
wydatki bieżące - 44 643 602,97 zł.

a) szkoły podstawowe – 21 101 973,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 19 231 973,00 zł:
 - wynagrodzenia i pochodne – 15 934 905,00 zł
 - wydatki na realizację zadań statutowych – 2 610 747,00 zł
(w tym fundusz sołecki – 13 500,00 zł)
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatek wiejski)- 686 321,00 zł
- wydatki inwestycyjne – 1 870 000,00 zł.

b) oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych- 2 208 953,00zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 1 821 248,00 zł
- wydatki na realizację zadań statutowych – 299 037,00zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatek wiejski) – 88 668,00 zł

c) przedszkola – 9 127 381,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 9 100 381,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne – 4 220 523,00 zł,
 - wydatki na realizację zadań statutowych – 2 247 665,00zł,
w tym m.in. zwrot kosztów dotacji za dzieci zamieszkałe w gminie Jastków,
a korzystające z wychowania przedszkolnego w innych gminach-Lublin, Konopnica,
Garbów;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatek wiejski)- 172 193,00 zł,
 - dotacja dla przedszkoli niepublicznych – 2 460 000,00zł,
- wydatki inwestycyjne – 27 000,00 zł.

d) inne formy wychowania przedszkolnego - 4 400,00 zł

Powyższa kwota stanowi zwrot kosztów dotacji za dzieci korzystające z innych form wychowania przedszkolnego poza terenem gminy Jastków.

e) świetlice szkolne - 1 605 093,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne 1 441 610,00 zł,
- wydatki na realizację zadań statutowych – 84 315,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatek wiejski)- 79 168,00 zł.

f) dowożenie uczniów – 1 167 275,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 300 196,00zł
- wydatki na realizację zadań statutowych – 697 079,00 zł
- zwrot kosztów dowozu do szkół dzieci niepełnosprawnych -170 000,00 zł,

g) doskonalenie i kształcenie nauczycieli – 138 700,88 zł

h) stołówki szkolne i przedszkolne – 3 321 517,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 3 321 517,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne – 1 025 152,00zł

- wydatki na realizację zadań statutowych (utrzymanie stołówek) – 2 291 865,00zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4 500,00 zł,

i) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych i innych formach wychowania przedszkolnego – 1 898 274,00zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 352 638,00zł
- wydatki na realizację zadań statutowych – 30 431,00zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatek wiejski)- 15 205,00zł
- dotacja dla przedszkoli niepublicznych – 1 500 000,00zł

j) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 3 527 212,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 3 162 311,00zł
- wydatki na realizację zadań statutowych – 189 469,00zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatek wiejski)- 175 432,00zł.

k) pozostała działalność – 2 439 824,09, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 6 400,00zł
- wydatki na realizację zadań statutowych (odpis na ZFŚS emerytów, rezerwa celowa na remonty szkół i odprawy emerytalne nauczycieli) – 1 545 558,00zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (stypendia sportowe i motywacyjne dla uczniów) – 52 000,00zł
- dotacje na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego - 20 000,00 zł,
- realizacja projektu „Lepsza edukacja w Gminie Jastków” – 815 866,09 zł.

Stale rosnący poziom wydatków na zadania oświatowe, pomimo racjonalnie zorganizowanej w naszej gminie sieci szkół, wynika z bardzo wielu czynników. W pierwszej kolejności należy podkreślić zbyt niską kwotę dochodów otrzymywanych z budżetu państwa, która nie pokrywa wydatków bieżących. Ponadto obserwuje się zwiększenie liczby uczniów wymagających specjalistycznego wsparcia oraz zwiększonej opieki. Przekłada się to na konieczność zatrudnienia różnorodnych specjalistów oraz pracowników wspomagających nauczycieli.

W dalszym ciągu mamy jeszcze potrzeby w zakresie dostosowania obiektów oświatowych do zmieniających się przepisów sanitarnych i technicznych oraz zapewnienia dostępności dla osób z niepełnosprawnościami.

Wymienione powyżej oraz wiele innych czynników powodują wzrost nakładów na oświatę i tym samym konieczność dokładania coraz większych kwot z budżetu gminy.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki ogółem zaplanowane zostały w wysokości 493 217,00 zł w tym:

- zwalczanie narkomanii – 6 000,00 zł (realizacja programów profilaktycznych) (źródłem finansowania jest opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu),
- przeciwdziałanie alkoholizmowi – 455 717,00 zł, w tym

- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne – 248 295,00 zł,
 - wydatki na realizację zadań statutowych – 207 372,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 50,00 zł
- pozostała działalność - 31 500,00zł, w tym:
- wydatki na realizację programu zdrowotnego „Biała Niedziela” – 31 500,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki ogółem zaplanowane zostały w wysokości 4 258 901,84 zł, w tym:

- a) domy pomocy społecznej - 520 000,00zł (zakup usług)
- b) ośrodki wsparcia – 1 055 909,84 zł – realizacja projektu „Gmina Jastków-Dla Społeczności”
- c) przeciwdziałanie przemocy w rodzinie - 10 000,00zł (zakup materiałów i usług)
- d) składki na ubezpieczenie zdrowotne 24 004,00zł
- e) zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze – 138 000,00zł,
- f) dodatki mieszkaniowe -11 000,00zł
- g) zasiłki stałe – 281 000,00zł
- h) utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 1 942 469,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne – 1 632 439,00 zł
 - wydatki na realizację zadań statutowych – 300 530,00 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 9 500,00 zł
- i) usługi opiekuńcze – 83 769,00 zł w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne opiekunek- 83 769,00 zł
- j) pomoc w zakresie dożywiania- 73 334,00 zł
- k) pozostała działalność – 119 416,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne – 105 692,00 zł
 - wydatki na realizację zadań statutowych - 8 724,00 zł (bieżące utrzymanie Klubu Seniora)
 - dotacje na dofinansowanie zadań zleconych organizacjom pożytku publicznego – 5 000,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki ogółem zaplanowane zostały w wysokości 157 000,00 zł, w tym:

- dotacja dla przedszkoli niepublicznych (wczesne wspomaganie rozwoju dziecka)- 140 000,00 zł
- pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym - 17 000,00 zł .

Dział 855 – Rodzina

Wydatki ogółem - 4 414 563,00 zł, z tego:

- wydatki bieżące – 2 214 563,00zł,
- wydatki majątkowe – 2 200 000,00zł (rozbudowa i wyposażenie budynku żłobka).

Do zakresu planowanych wydatków bieżących wchodzi:

a) świadczenia rodzinne - 138 988,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 121 841,00zł
- wydatki na realizację zadań statutowych – 17 147,00 zł.

b) wspieranie rodziny – 141 523,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 132 799,00zł
- wydatki na realizację zadań statutowych – 8 724,00zł.

d) rodziny zastępcze - 280 000,00 zł (zakup usług od innych jednostek samorządu terytorialnego)

e) system opieki nad dziećmi do lat 3 – 1 654 052,00zł - utrzymanie żłobka samorządowego, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 1 201 422,00zł
- wydatki na realizację zadań statutowych – 356 472,00zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich (wynagrodzenia w związku z utworzeniem nowych miejsc opieki) - 96 158,00 zł).

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki ogółem zaplanowane zostały w wysokości 13 240 327,49 zł z przeznaczeniem na:

- inwestycje - 6 165 474,44 zł
- wydatki bieżące - 7 074 853,05 zł, w tym:

a) gospodarka odpadami – 5 740 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 5 590 000,00 zł:
 - wynagrodzenia i pochodne – 276 229,00zł
 - wydatki na realizację zadań statutowych (opłaty za wywóz odpadów, utrzymanie PSZOK) – 5 313 771,00zł
- wydatki inwestycyjne 150 000,00 zł;

b) oczyszczanie miast i wsi 441 268,46 zł), w tym:

- wydatki bieżące – 426 268,46 zł (fundusz sołecki – 47 268,46 zł):
 - wynagrodzenia i pochodne – 15 000,00 zł,
 - wydatki na realizację zadań statutowych – 411 268,46 zł
- wydatki inwestycyjne – 15 000,00 zł (fundusz sołecki);

c) utrzymanie zieleni i ochrona środowiska- 75 000,00zł

- zakup sadzonek – 5 000,00zł
- zakup usług pozostałych- 70 000,00zł;

d) ochrona gleby i wód podziemnych –40 000,00 zł
w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe - 10 000,00zł
- zakup usług pozostałych - 30 000,00zł;

e) Oświetlenie uliczne - plan ogółem 1 246 986,45 zł, w tym:

- wydatki inwestycyjne - 545 101,86 zł (w ramach funduszu sołeckiego-245 101,86 zł)
- wydatki bieżące – 701 884,59 zł (zakup energii, konserwacja oświetlenia drogowego) ,
w tym fundusz sołecki- 46 884,59 zł;

f) Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar
za korzystanie ze środowiska - 20 000,00 zł, w tym:

- zakup materiałów - 10 000,00zł
- zakup usług – 10 000,00zł;

g) pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 60 000,00 zł
(zabezpieczenie wkładu własnego na realizację projektu „Lubelskie bez azbestu”;

h) pozostała działalność-plan ogółem- 5 617 072,58 zł, w tym:

- wydatki inwestycyjne - 5 455 372,58 zł (fundusz sołecki - 80 372,58 zł),
- wydatki bieżące – 161 700,00 zł, w tym:
 - zadania statutowe – 161 700,00 zł (fundusz sołecki- 1 700,00 zł),

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki planowane ogółem wynoszą 3 122 301,06 zł, w tym:

- wydatki bieżące - 2 822 301,06 zł, w tym Fundusz sołecki- 204 074,06 zł.

W zakresie wydatków bieżących przewidziano:

- dotacje dla instytucji kultury - 2 130 000,00 zł
- dotacja celowa na dofinansowanie zadań organizacjom pożytku publicznego
40 000,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne – 161 336,40 zł
- wydatki na realizację zadań statutowych – 482 964,66 zł, w tym:
 - bieżące utrzymanie świetlic wiejskich,
 - remont świetlicy w m.Tomaszowice – 200 000,00zł,
 - remont świetlicy w m.Smugi – 80 000,00zł,
- nagrody za osiągnięcia artystyczne – 8 000,00 zł;

- wydatki majątkowe – 300 000,00 zł, w tym fundusz sołecki – 31 000,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Wydatki ogółem zaplanowane zostały w wysokości 3 773 735,50 zł, w tym:

- wydatki majątkowe- 3 569 735,50 zł (funduszu sołecki - 59 911,94 zł),
- wydatki bieżące - 204 000,00 zł, w tym:
 - dotacja dla GOKiS - 104 000,00 zł
 - dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych organizacjom pożytku publicznego - 100 000,00zł.

WYDATKI NA ZADANIA ZLECONE

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan wydatków ogółem – 179 140,00 zł (wynagrodzenia i pochodne)

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

Plan wydatków ogółem wynosi 3 045,00 zł i przeznaczony jest na aktualizację rejestru wyborców w gminie.

Dział 752 – Obrona narodowa

Plan wydatków ogółem wynosi 3 350,00 zł i przeznaczony jest na organizację ćwiczeń doskonalących oraz akcję kurierską.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki w kwocie 1 500,00 przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki w kwocie 5 825,28 zł przeznaczono na finansowanie systemu informatycznego POMOST na podstawie ustawy o pomocy społecznej.

Dział 855 - Rodzina

Zaplanowano wydatki w kwocie ogółem 4 764 525,00 zł, w tym:

- a) świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- 4 715 000,00zł, w tym:
- wynagrodzenia i pochodne – 640 362,00 zł
 - wydatki na realizację zadań statutowych 3 472,95 zł
 - wypłata świadczeń – 4 071 165,05 zł.

b) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 49 525,00 zł.

WYDATKI NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z JST

Dział 600 – Transport i łączność

W zakresie wydatków bieżących przewidziano dofinansowanie MPK w kwocie 2 370 000,00 zł

Dział 750 – Administracja publiczna

W zakresie wydatków bieżących zaplanowano dotację dla Powiatu Lubelskiego na organizację dożynek powiatowych w kwocie 2 000,00 zł.

III. DOTACJE UDZIELANE Z BUDŻETU

W roku 2026 planuje się realizację części wydatków bieżących w formie udzielanych dotacji z budżetu gminy na ogólną kwotę 7 807 553,32 zł, w tym:

- pomoc finansowa dla Powiatu Lubelskiego (dożynki powiatowe) 2 000,00 zł
- pomoc finansowa dla Powiatu Lubelskiego na zadanie inwestycyjne 1 161 553,32 zł
- dla instytucji kultury (Gminna Biblioteka Publiczna, GOKiS) 2 234 000,00 zł
- dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych 4 100 000,00 zł
(Przedszkole Niepubliczne SMYK, Przedszkole Niepubliczne im.Św.Franciszka z Asyżu, Przedszkole Niepubliczne Kolorowe Kredki, Niepubliczny Punkt Przedszkolny Calineczka w m.Płouszowice Kolonia)
- organizacje prowadzące działalność pożytku publicznego 225 000,00 zł
- dotacja dla OSP Ożarów na zabezpieczenie wkładu własnego do projektu 85 000,00 zł

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Projekt budżetu na rok 2026 zamyka się deficytem w wysokości **7 975 679,75 zł**.

W związku z powyższym planuje się przychody w kwocie **10 952 699,75 zł**, których źródłem będą:

- niewykorzystane środki z 2025 r. na realizację projektów: 871 000,00 zł
„Rozwój cyberbezpieczeństwa na terenie Gminy Jastków”
oraz „Lepsza edukacja w Gminie Jastków”
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 5 000 000,00 zł
- pożyczki i kredyty długoterminowe 5 081 699,75 zł

Powyższe przychody zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu budżetowego oraz na zaplanowane rozchody w łącznej kwocie **2 977 020,00 zł**, w tym:

- spłaty kredytów i pożyczek 977 020,00 zł
- wykup obligacji 2 000 000,00 zł

Planowane zadłużenie Gminy na koniec 2026 roku wynosi 15 467 778,51 zł.

V. INWESTYCJE

Planowane w 2026 roku inwestycje, to kontynuacja rozpoczętych zadań, przewidzianych do realizacji w gminnych dokumentach planistycznych, jak również inwestycje, na które gmina pozyskała dofinansowanie środkami zewnętrznymi, takimi jak: środki z budżetu UE oraz programu rządowego Polski Ład.

Na pokrycie wkładu własnego zaplanowane jest zaciągnięcie zobowiązań długoterminowych w postaci kredytów i pożyczek.

To jedyna możliwość zaabsorbowania znacznych środków zewnętrznych na realizację ważnych gospodarczo i rozwojowo inwestycji.

W ostatnich latach zostało zrealizowanych wiele inwestycji niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania gminy i poprawy warunków życia mieszkańców. Jednak w dalszym ciągu istnieje potrzeba inwestowania w niezbędną infrastrukturę gospodarczą i społeczną.

Przyjęte do budżetu 2026 roku inwestycje, których wartość wynosi **27 793 738,23 zł**, szczegółowo przedstawia załącznik nr 5.

VI. WYDATKI NA PROGRAMY FINANSOWANE ZE ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

W załączniku nr 6 zostały ujęte wydatki na zadania z dofinansowaniem ze środków europejskich w podziale na wydatki bieżące i majątkowe, na łączną kwotę **7 722 933,93 zł**.

VII. WYDATKI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH GMINY

W budżecie gminy na 2026 rok wyodrębnione zostały środki stanowiące fundusz sołecki w kwocie **967 077,85 zł**. Szczegóły wydatków realizowanych w ramach funduszu sołeckiego z podziałem na klasyfikację budżetową oraz sołectwa przedstawia załącznik nr 7.