

BUDŻET GMINY DZWOLA NA ROK 2026



Dzwola, dnia 30.12.2025 r

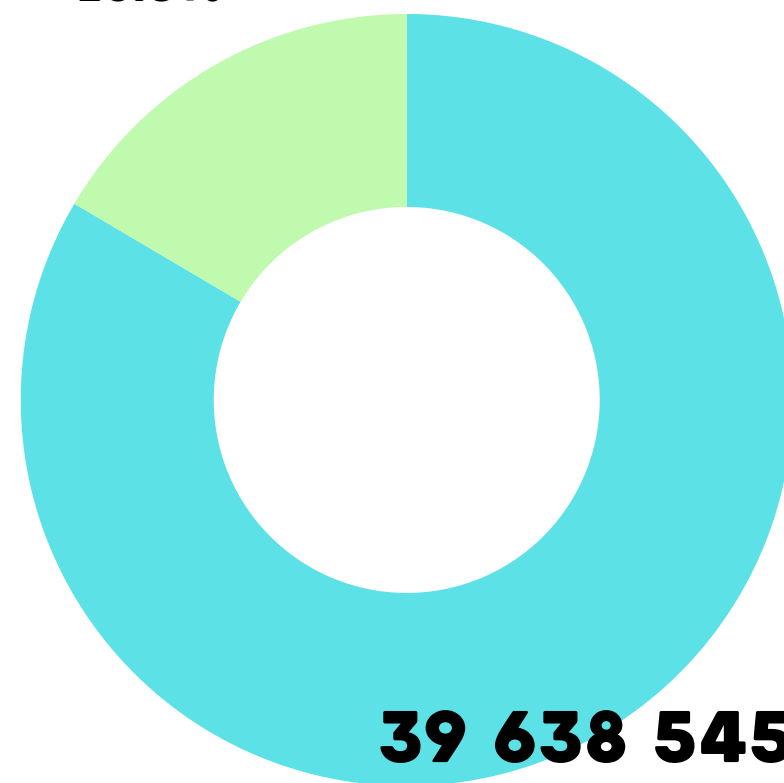
DOCHODY
ogółem:
47 477 673,30zł

WYDATKI
ogółem:
49 145 136,12zł

NA ZADANIA WŁASNE:
44 706 076,02zł

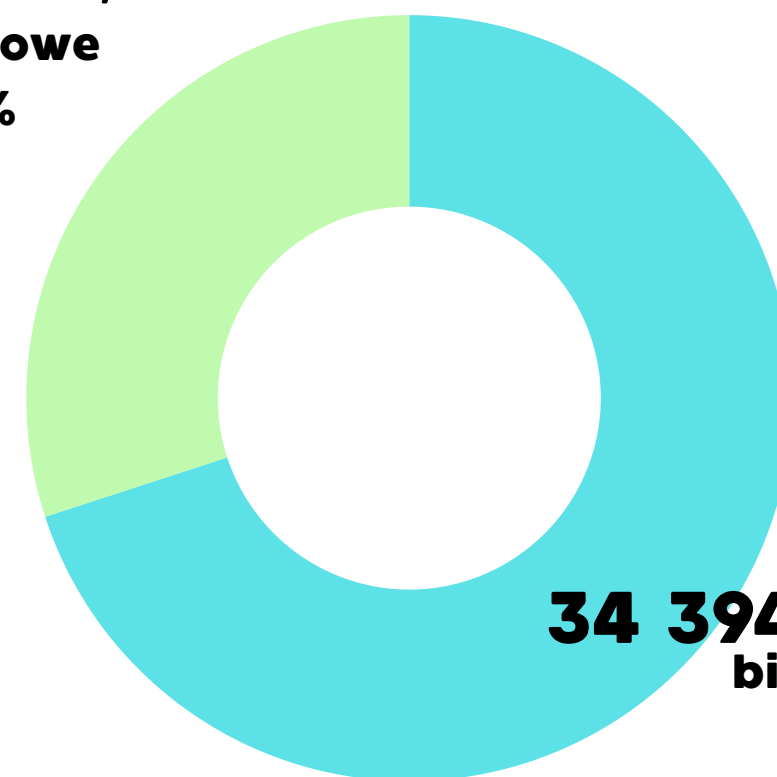
NA ZADANIA ZLECONE:
2 771 597,28zł

7 839 127,42zł
majątkowe
16.5%



39 638 545,88zł
bieżące
83.5%

14 750 599,40zł
majątkowe
30%



34 394 536,72zł
bieżące
70%

DEFICYT/NADWYŻKA
-1 667 462,82

PRZYCHODY
2 137 991,82zł

ROZCHODY
470 529,00zł

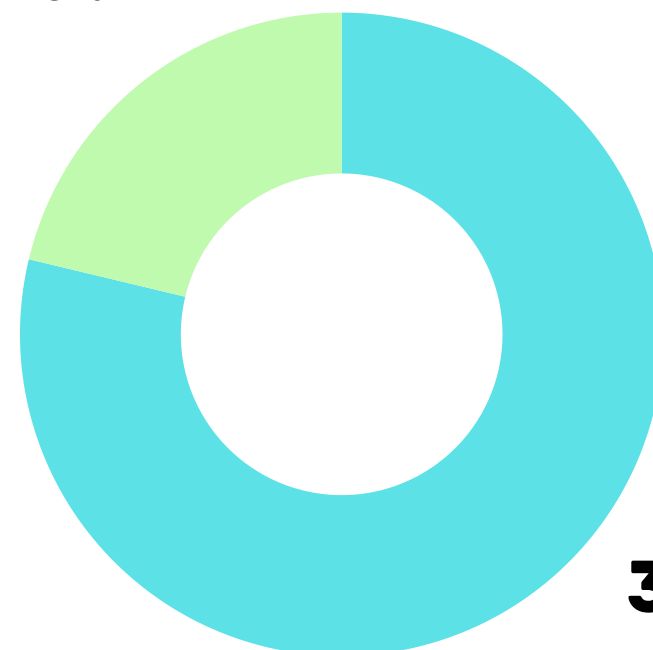
1 026 399,77zł
niewykorzystane środki z ubiegłych lat
48%



wolne środki
52%

1 111 592,05zł

100 000,00zł
udzielone pożyczki
21.3%



370 529,00zł

spłaty kredytów i pożyczek
78.7%

ZAPLANOWANY DEFICYT ZOSTANIE SFINANSOWANY ŚRODKAMI POCHODZĄCYMI Z:

- | | |
|--------------------------|-----------------------------------|
| • WOLNYCH ŚRODKOW | • NADWYŻKI Z LAT UBIEGŁYCH |
| 1 111 592,05zł | 555 870,77zł |

**ZADŁUŻENIE GMINY NA KONIEC 2025 ROKU Z TYTUŁU ZACIĄGNIĘTYCH
POŻYCZEK I KREDYTÓW WYNIESIE:**

1 111 592,05 zł

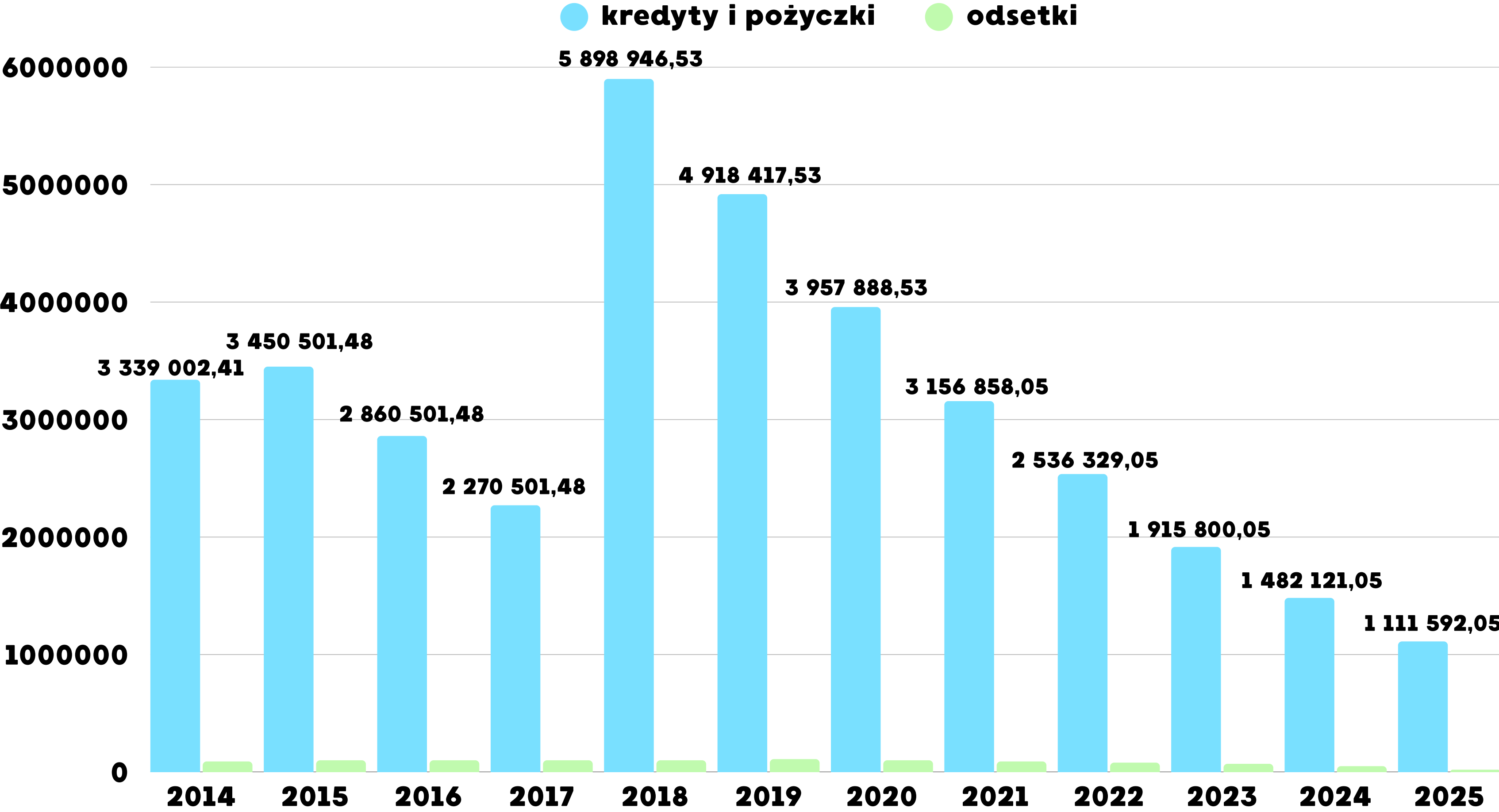
NA KONIEC 2026 ROKU PLANUJE SIĘ STAN ZADŁUŻENIA W KWOCIE:

741 063,05 zł

ZAPLANOWANA KWOTA SPŁATY ODSETEK W 2026 ROKU TO

50 000,00 zł

ZADŁUŻENIE GMINY DZWOLA NA PRZESTRZENI LAT



**STAN ZADŁUŻENIA NA DZIEŃ 31.12.2026R. ORAZ WSKAŹNIKI DOTYCZĄCE
OBSŁUGI DŁUGU MIESZCZĄ SIĘ W GRANICACH OKREŚLONYCH PRAWEM.**

W 2026 ROKU NIE PLANUJE SIĘ ZACIĄGAĆ NOWYCH KREDYTÓW I POŻYCZEK.

**W PROJEKCIE BUDŻETU NA 2026 ROKU ZAPLANOWANA JEST DO UDZIELENIA
POŻYCZKA W KWOCIE:**

100 000zł

**DLA OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W ZDZISŁAWICACH NA WCZEŚNIEJSZE
FINANSOWANIE ZADANIA REALIZOWANEGO PRZY UDZIALE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH
Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ, TJ. NA BUDOWĘ PLACU ZABAW W M-CI ZDZISŁAWICE.
POŻYCZKA TA ZOSTANIE ZWRÓCONA W 2027 ROKU PO CAŁKOWITYM ROZLICZENIU
PROJEKTU.**

DOCHODY BIEŻĄCE WŁASNE

36 866 948,60 zł

co stanowi 77,84% dochodów ogółem. Na dochody bieżące własne składają się dochody podatkowe, opłaty oraz pozostałe dochody z tytułu najmu, opłat, świadczonych usług i inne, w tym:

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT – KWOTA 5 422 313,00 zł, w tym:

WPŁYWY Z PODATKÓW OSÓB PRAWNYCH	2 363 300,00	WPŁYWY Z PODATKÓW OD OSÓB FIZYCZNYCH	1 592 000,00
podatek od nieruchomości	2 000 000,00	podatek od nieruchomości	500 000,00
podatek rolny	3 500,00	podatek rolny	540 000,00
podatek leśny	330 000,00	podatek leśny	240 000,00
podatek od środków transportowych	25 000,00	podatek od środków transportowych	150 000,00
podatek od czynności cywilno-prawnych	3 000,00	podatek od spadków i darowizn	40 000,00
		podatek od czynności cywilno-prawnych	120 000,00
wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień oraz odsetek z tyt. podatków i opłat oraz odsetki	1 800,00	wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień oraz odsetek z tyt. podatków i opłat oraz odsetki	2 000,00

DOCHODY Z INNYCH OPŁAT NA PODSTAWIE USTAW	119 000,00	OPŁATA ZA KORZYSTANIE Z WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO ORAZ OPŁATA ZA KORZYSTANIE Z WYŻYWIENIA	518 013,00
wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	17 000,00		
wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00		
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	OPŁATA ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI	825 000,00
wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	65 000,00		
wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw	7 000,00	OPŁATY I KARY ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA	5 000,00

DOCHODY Z TYTUŁU GOSPODARKI GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI ORAZ Z TYTUŁU GOSPODAROWANIA MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY– KWOTA 329 900,56 zł w tym:

gospodarka gruntami i nieruchomościami	150 150,00
gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy	61 050,00
gospodarka mieszkaniowym zasobem szkół	101 700,56
czynsz za obwody łowieckie	17 000,00

**UDZIAŁY WE WPŁYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO NA PODSTAWIE INFORMACJI
MINISTRA FINANSÓW NR ST3.4750.26.2025 Z DNIA 14 PAŹDZIERNIKA 2025 r.
KWOTA 12 161 920,00 zł w tym:**

udziały gmin we wpływach z podatku dochodowego od os. fizycznych	12 071 868,00
udziały gmin we wpływach z podatku dochodowego od os. prawnych	90 052,00

**SUBWENCJA, DOTACJE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA ZADANIA BIEŻĄCE
KWOTA 18 555 959,08 zł w tym:**

wpływy z tytułu subwencji ogólnej	17 012 902,00
dotacje celowe na zadania własne (p.2030)	1 004 526,00
dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących	508 531,08
środki otrzymane pod pozostałych jednostek zaliczanych do jednostek sektora finansów publicznych	30 000,00

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE WŁASNE
KWOTA 396 855,96 zł w tym:

dostarczanie wody	215 600,00
wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych	20 050,00
dochody z realizacji pozostałych zadań zleconych	17 200,00
wpływy z różnych opłat, usług, odsetki	144 005,96
wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	500

DOCHODY BIEŻĄCE NA ZADANIA ZLECONE

2 771 597,28 zł

CO STANOWI 5,84% DOCHODÓW OGÓŁEM.

DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH OBEJMUJĄ:

- zadania z zakresu administracji publicznej – 131 929,00 zł,**
- zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców – 1 274,00 zł,**
- zadania z zakresu obrony narodowej – 1 000,00 zł,**
- zadania z zakresu pomocy społecznej – 5 825,28 zł,**
- zadania z zakresu pomocy rodzinie – 2 631 569,00 zł.**

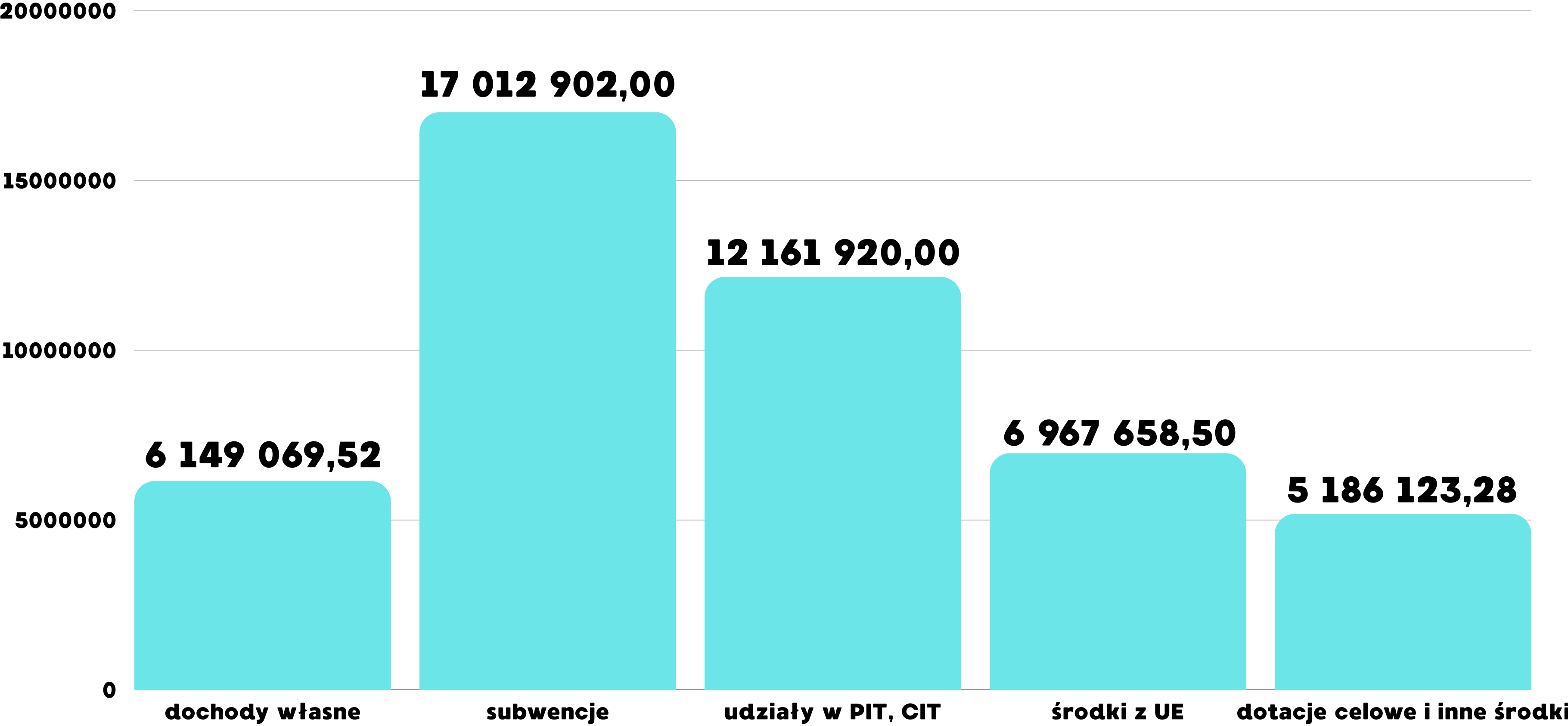
DOCHODY MAJĄTKOWE

7 839 127,42 zł

**CO STANOWI 16,51% DOCHODÓW OGÓŁEM. SĄ TO ŚRODKI KRAJOWE
JAK I ZAGRANICZNE POZYSKANE NA REALIZACJĘ INWESTYCJI, ZAKUPÓW
INWESTYCYJNYCH ZGODNIE Z PODPISANYMI UMOWAMI.**

Dochody majątkowe	Plan (w zł)
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	6 459 127,42
zadanie: "E-usługi w Gminach Partnerstwa Zielona Brama Roztocza"	403 171,94
zadanie: "Rozwój produktu turystycznego Zielona Brama Roztocza"	217 482,16
zadanie: "Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej"	2 224 450,00
zadanie: "Kompleksowa rewitalizacja obszarów zdegradowanych na terenie Gminy Dzwola"	3 614 023,32
Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	1 380 000,00
zadanie: "Przebudowa drogi gminnej nr 109013L od km 0+052 do km 0+979 w m-ci Kocudza Pierwsza"	1 380 000,00
Razem:	7 839 127,42

STRUKTURA PLANOWANYCH DOCHODÓW NA ROK 2026



PLAN DOCHODÓW WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Dział – wyszczególnienie	Plan	% planu dochodów ogółem
010 – Rolnictwo i łowiectwo	17 000,00	0,04%
400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	215 600,00	0,45%
600– Transport i łączność	1 380 000,00	2,91%
630 – Turystyka	217 482,16	0,46%
700 – Gospodarka mieszkaniowa	211 200,00	0,44%
750 – Administracja publiczna	562 380,62	1,18%
751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 274,00	0,01%
752 – Obrona narodowa	1 000,00	0,01%
756– Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z poborem	16 236 220,00	34,20%
758 – Różne rozliczenia	17 192 902,00	36,21%
801 – Oświata i wychowanie	1 145 264,96	2,41%
852 – Pomoc społeczna	937 107,24	1,97%
855 – Rodzina	2 658 769,00	5,60%
900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 087 450,00	6,50%
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 614 023,32	7,61%

PLAN WYDATKÓW NA 2026 ROK

Rodzaje wydatków	Plan na 2026 rok (w zł)	% wydatków ogółem
------------------	-------------------------	-------------------

WYDATKI BIEŻĄCE	34 394 536,72	69,99
-----------------	---------------	-------

WYDATKI MAJĄTKOWE	14 750 599,40	30,01
-------------------	---------------	-------

RAZEM WYDATKI:	49 145 136,12	100,00
----------------	---------------	--------

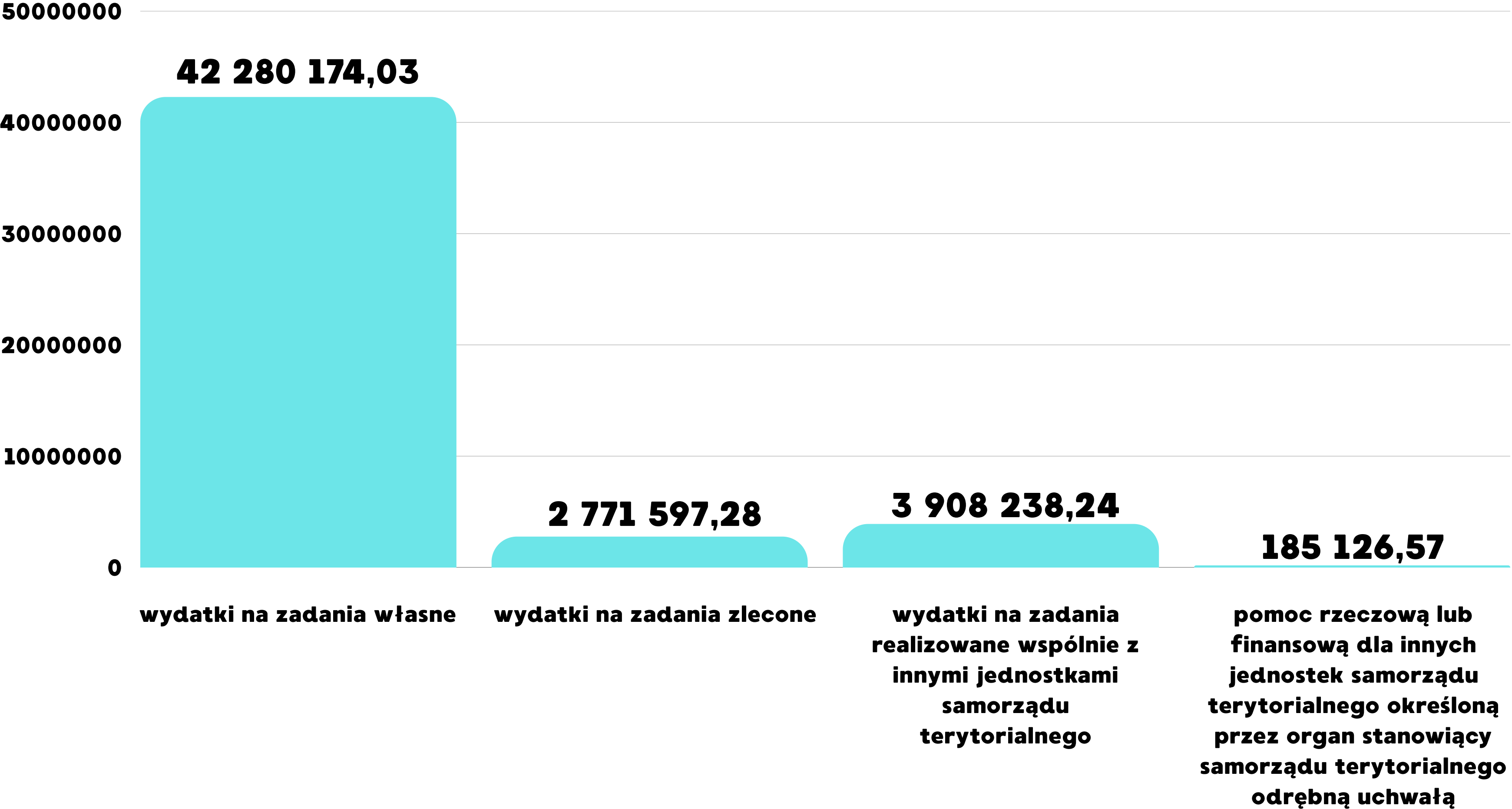
PODZIAŁ WYDATKÓW NA 2026 ROK WEDŁUG JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY DZWOLA

Nazwa jednostki	Plan (w zł)	udział w %
Urząd Gminy Dzwola	25 755 057,17	52,41%
Ośrodek Pomocy Społecznej w Dzwoli	4 517 731,61	9,19%
Zespół Szkół w Kocudzy	5 629 740,79	11,46%
Zespół Szkół w Dzwoli	4 946 338,10	10,06%
Zespół Szkół w Krzemieniu	5 649 502,74	11,50%
Szkoła Podstawowa w Branwii	1 609 935,71	3,28%
Instytucja Kultury	1 036 830,00	2,10%
Razem:	49 145 136,12	100,00%

PODZIAŁ WYDATKÓW WG DZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Dział – wyszczególnienie wydatków	Plan wydatków	% wydatków ogółem
010 – Rolnictwo i łowiectwo	1 636 646,00	3,33%
400 – Wytwarzanie i zaopatrz. w energię elektryczną, gaz i wodę	379 000,00	0,77%
600– Transport i łączność	4 463 076,57	9,08%
630 – Turystyka	221 861,36	0,45%
700 – Gospodarka mieszkaniowa	130 821,21	0,27%
710 – Działalność usługowa	199 000,00	0,40%
750 – Administracja publiczna	6 375 695,48	12,97%
751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 274,00	0,00%
752 – Obrona narodowa	1 000,00	0,00%
754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	993 300,00	2,02%
757 – Obsługa długu publicznego	50 000,00	0,10%
758 – Różne rozliczenia	484 801,74	0,99%
801 – Oświata i wychowanie	18 342 680,87	37,32%
851 – Ochrona zdrowia	582 000,00	1,18%
852 – Pomoc społeczna	1 831 782,61	3,73%
853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 000,00	0,01%
854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	54 850,00	0,11%
855 – Rodzina	2 689 149,00	5,47%
900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 268 172,18	10,72%
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 143 665,10	10,47%
926 – Kultura fizyczna	293 360,00	0,60%

WYDATKI ROKU 2026 W ROZBICIU NA RODZAJ ZADANIA



NA ROK 2026 ZAPLANOWANO WYDATKI MAJĄTKOWE W KWOCIE

14 750 599,40 zł

które będą stanowić 30,01% wydatków ogółem.

ZADANIA WŁASNE
11 185 191,49 zł

ZADANIA REALIZOWANE W PARTNERSTWIE Z INNYMI GMINAMI
3 565 407,91 zł

Dział	Rozdział	Planowane do realizacji zadania inwestycyjne w 2026 roku	Wartość (w zł)
10		Rolnictwo i łowiectwo	1 617 877,00
	1043	Infrastruktura wodociągowa wsi	1 617 877,00
		Przebudowa wraz z rozbudową ujęcia wody w m-ci Kocudza Górna	1 617 877,00
600		Transport i łączność	2 636 850,00
	60016	Drogi publiczne gminne	2 520 000,00
		Chodnik przy drodze gminnej nr 109010L w m-ci Kocudza Pierwsza Morgi	200 000,00
		Przebudowa drogi gminnej nr 109013L od km 0+052 do km 0+979 w m-ci	2 320 000,00
	60095	Pozostała działalność	116 850,00
		Przebudowa mostu na rzece Branew w ciągu drogi gminnej nr 108997L w	116 850,00
630		Turystyka	221 861,36
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	221 861,36
		Rozwój produktu turystycznego Partnerstwa "Zielona Brama Roztocza"	221 861,36
700		Gospodarka mieszkaniowa	34 821,21
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	34 821,21
		Zakup działki na potrzeby społeczności lokalnej	34 821,21
710		Działalność usługowa	189 000,00
	71095	Pozostała działalność	189 000,00
		Plan ogólny Gminy Dzwola	189 000,00

750		Administracja publiczna	854 319,98
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	594 319,98
		E – usługi w Gminach Partnerstwa – Zielona Brama Roztocza	594 319,98
	75095	Pozostała działalność	260 000,00
		Samochód typu pickup	260 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	18 000,00
		Brama garażowa	18 000,00
851		Ochrona zdrowia	500 000,00
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	500 000,00
		Winda przy Ośrodku Zdrowia w Kocudzy Trzeciej	500 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 397 408,18
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	39 000,00
		Oświetlenie drogowe w m-ci Branewka Kolonia	5 000,00
		Oświetlenie drogowe w m-ci Dzwola	12 000,00
		Oświetlenie drogowe w m-ci Krzemien Drugi	10 000,00
		Oświetlenie drogowe w m-ci Krzemień Pierwszy	6 000,00
		Oświetlenie drogowe w m-ci Zofianka Dolna	6 000,00
	90095	Pozostała działalność	3 358 408,18
		Zagospodarowanie terenu w m-ci Dzwola	120 000,00
		Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Dzwola	3 238 408,18
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 924 235,10
	92195	Pozostała działalność	3 924 235,10
		Kompleks integracji społeczno-kulturalnej w Kocudzy Drugiej	20 000,00
		Kompleksowa rewitalizacja obszarów zdegradowanych na terenie Gminy Dzwola	3 904 234,10

RAZEM WYDATKI INWESTYCYJNE : 13 394 372,83 zł

**WYSOKOŚĆ WYDATKÓW NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM
ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ, NA 2026 ROK
ZAPLANOWANO W KWOCIE**

7 875 851,86 zł

WYDATKI TE W 2026 ROKU BĘDĄ STANOWIĆ 16,03% WYDATKÓW OGÓŁEM

**ZGODNIE Z PODJĘTYMI UCHWAŁAMI NA ZEBRANIACH SOŁECKICH
ZAPLANOWANO WYDATKI STANOWIĄCE FUNDUSZ SOŁECKI W 2026 ROKU
W WYSOKOŚCI:**

567 344,91 zł

W BUDŻECIE NA ROK 2026 Utworzono następujące rezerwy:

- ogólną na wydatki bieżące w wysokości 484 801,74 zł,
- rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 90 000,00 zł,
- rezerwę celową z przeznaczeniem na wydatki drogowe w wysokości 430 000,00 zł,
- rezerwę celową na wydatki oświatowe w wysokości 100 000,00 zł,
- rezerwa celowa na wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków z art. 5 ust.1 pkt 2 uofp – 150 000,00 zł.

**SUMA REZERW BUDŻETU Gminy Dzwola na rok 2026 wynosi
1 254 801,74zł, w tym:**

REZERWY NA zadania bieżące

674 801,74zł

REZERWY NA zadania inwestycyjne

580 000,00zł

PLANOWANA KWOTA DOTACJI DO UDZIELENIA W 2026 ROKU WYNOSI

2 009 956,57 zł, w tym:

- **rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury – dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – kwota 648 640,00 zł**
- **rozdział 92116 Biblioteki, dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – kwota 388 190,00 zł**
- **rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe – dotacja celowa dla Powiatu Janowskiego – kwota 166 226,57 zł**
- **rozdział 75412 Ochotnicze Straże Pożarne – dotacja dla OSP na zakup samochodów – kwota 400 000,00 zł**
- **rozdział 92695 Pozostała działalność, dotacja na dofinansowanie realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – kwota 60 000,00 zł**
- **rozdział 80113 – dotacja na dowożenie uczniów do szkół specjalnych – kwota 11 000,00 zł**
- **rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – dofinansowanie dla mieszkańców kosztów realizacji przydomowych oczyszczalni ścieków – kwota 150 000,00 zł**
- **rozdział 90026 Pozostała działalność związana z gospodarką odpadami – kwota 18 900,00 zł**
- **rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu dotacja na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu – kwota 167 000,00 zł.**

Dziękuję za uwagę!