

**PROJEKT BUDŻETU  
ZWIĄZKU GMIN WIEJSKICH RP NA 2026 ROK**

Lp.	Wyszczególnienie	DOCHODY	WYDATKI
		plan 2026	plan 2026
<b>I</b>	<b>Stan początkowy</b>	<b>4 807 159</b>	
1	Stan gotówki w kasie ZGW RP oraz na rachunku bankowym	376 815	
2	Stan gotówki na depozytach	4 200 000	
3	Stan gotówki na kontach do obsługi grantów	198 336	
4	Stan gotówki na koncie walutowym	32 008	
<b>II</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>4 060 000</b>	
1	Składki członkowskie	3 400 000	
2	Odsetki bankowe	60 000	
3	Granty	600 000	
	<b>RAZEM I i II</b>	<b>8 867 159</b>	
<b>III</b>	<b>Wydatki ogółem</b>		<b>5 318 000</b>
1	Artykuły na potrzeby biura		54 000
2	Wyposażenie		80 000
3	Usługi obce		140 000
4	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe		20 000
5	Wynagrodzenia pracowników		1 585 000
6	Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło		298 000
7	Premia regulaminowa		158 000
8	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		460 000
9	Czynsz		143 000
10	Pozostałe koszty utrzymania biura		60 000
11	Podróże służbowe		330 000
12	Diety Członków Zarządu, Komisji Rewizyjnej		311 000
13	Obsługa posiedzeń, konferencji i szkoleń		525 000
14	Działalność informacyjna, wydawnicza i promocyjna		326 000
15	Obsługa prawna w opracowaniu opinii, ekspertyz, stanowisk		180 000
16	Obsługa prawna Związku i organów statutowych		48 000
17	Wydatki związane z grantami		600 000
<b>IV</b>	<b>Rezerwa</b>		<b>3 549 159</b>
	<b>RAZEM III i IV</b>		<b>8 867 159</b>

## Uzasadnienie do projektu uchwały XL/2/2026 w sprawie planu budżetu Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej na 2026 rok

Założenia do projektu budżetu Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej na 2026 r.

Projekt budżetu Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej na 2026 rok został opracowany przy założeniu kontynuacji dotychczasowego celu Związku, czyli podejmowaniu działań związanych z obroną interesów gmin wiejskich i miejsko-wiejskich oraz ich mieszkańców: poprzez opiniowanie i konsultowanie aktów prawnych dotyczących samorządów, prowadzenie lobbingu legislacyjnego poprzez udział w Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego oraz jej zespołów roboczych, także w komisjach parlamentarnych, wzmacnianie relacji i wymiany doświadczeń pomiędzy gminami członkowskimi, podejmowaniu w imieniu Członków działań interwencyjnych wobec zgłaszanych przez nich problemów oraz dalszy rozwój instytucjonalny Związku poprzez powiększenie wyspecjalizowanego zespołu ekspertów, merytorycznie wspierającego działania Związku, przy zachowaniu stabilnej sytuacji finansowej. Budżet na 2026 rok, czyli budżet o wysokiej wartości.

Zaprezentowany poniżej projekt na 2026 rok- to budżet obejmujący znaczne środki finansowe zarówno po stronie dochodowej jak i po wydatkach, zaplanowanym w sposób, który wzmacnia długoterminowy rozwój Związku, łączy elementy odpowiedzialności finansowej oraz reprezentuje interesy Członków Związku i ich mieszkańców.

Plan uwzględnia przyjęte założenia, które niemniej jednak, mogą ulec zmianie w trakcie roku w pozycjach wydatków, w szczególności z uwagi na utrzymujący się poziom inflacji, wzrostem przeciętnego wynagrodzenia za pracę, skutkami rosnących cen usług, w tym energii. Projekt uwzględnia wzrost dochodów z tytułu składki członkowskiej o 9 groszy liczonej od mieszkańca zamieszkałego na terenie wiejskim.

Budżet Związku odzwierciedla zasadnicze kierunki działalności statutowej Związku w 2026 roku i zabezpiecza środki finansowe na następujące zadania:

- Wzmocnienie lobbingu legislacyjnego przez wsparcie ekspertów w przygotowaniu opinii, stanowisk, ekspertyz na rzecz przedstawicieli Związku w KWRiST oraz innych komisjach;
- wzmocnieniem działalności programowej, w tym informacyjno-promocyjnej;
- wzmacnianiem i rozwijaniem komunikacji z gminami członkowskimi;
- rozwijaniem współpracy z podmiotami i organizacjami działającymi na rzecz obszarów wiejskich oraz regionalnymi organizacjami samorządowymi;

- zintensyfikowanie działań analityczno-badawczych Związku wspierających cele statutowe Związku;
- rozszerzenie spotkań gmin członkowskich związanych z wymianą doświadczeń w ramach realizowanych zadań gminnych wraz poradami eksperckimi;
- rozwijaniem wspólnych przedsięwzięć z gminami członkowskimi w zakresie ekspertyz oraz opinii prawnych;
- kontynuacją bezpłatnych szkoleń dla pracowników samorządowych;
- zaangażowanie w realizację projektów finansowanych ze środków europejskich w celu wspierania lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich.
- Wspieranie inicjatyw lokalnych poprzez środki grantowe.

### **Podstawowe założenia budżetu:**

1. Kwotę wpływów i poziom wydatków na 2026 rok oszacowano w oparciu o założenia wskazane powyżej oraz realizację budżetu w 2026 roku.
2. W przychodach ogółem; w relacji do roku poprzedniego założono wzrost składek członkowskich o 14,42% (według przyjętych przez Zgromadzenie Ogólne w 2018 roku zasad waloryzacji składki członkowskiej). W zakresie przychodów planuje się uzyskanie ogółem **4 060 000 zł**, z tego **3 400 000 zł** z tytułu składek członkowskich. Zaplanowane przychody ogółem na 2026 rok wydają się realne do osiągnięcia.
3. W zakresie wydatków ogółem zakłada się ich poziom w wysokości **5 318 000 zł**. Zwiększenie nakładów na działania statutowe zabezpiecza realizację wyznaczonych zadań oraz umożliwia dalszy rozwój instytucjonalny Związku we wszystkich obszarach prowadzonej działalności.
4. Różnica pomiędzy zaplanowanymi w budżecie 2026 r. przychodami ogółem w kwocie 4 060 000 zł a wydatkami ogółem 5 318 000 zł zostanie sfinansowana ze zgromadzonych środków z lat ubiegłych.
5. Przy opracowywaniu projektu budżetu przyjęto następujące wskaźniki makroekonomiczne: Średnioroczna stopa inflacji na poziomie 3,7% (źródło: NBP, wskaźnik inflacji CPI, odczyt 07.11.2025 r.) oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia o 3,0%.
6. Zaplanowano działania związane z lobbieniem legislacyjnym, aktywnym udziałem przedstawicieli Związku w pracach komisji oraz w zespołach. To przekłada się na wydatki związane ze wsparciem eksperckim dla tych działań, które są uwzględnione w pozycji „Obsługa prawna w opracowaniu opinii, ekspertyz, stanowisk” (plan 180 000 zł). Ponadto, w kosztach statutowych figurują wydatki związane z podróżami służbowymi przedstawicieli Związku i ekspertów uczestniczących w komisjach oraz spotkaniach bezpośrednich z gminami (plan 330 000 zł).

7. Przy projekcji budżetu w kosztach wynagrodzeń i pochodnych przewidziano waloryzację funduszu płac zasadniczych pracowników o 5%, (co uwzględnia prognozowana inflację i wzrost minimalnego wynagrodzenia), oraz uwzględniono wzmocnienie merytorycznej działalności Związku poprzez zatrudnienie dodatkowego eksperta-pełnomocnika ds. obszarów wiejskich, infrastruktury, bezpieczeństwa, spraw społecznych (plan „Wynagrodzenia pracowników” 1 585 000 zł).
8. W pozycji wydatków związanych z „ Obsługą posiedzeń, spotkań, szkoleń” uwzględniono koszty organizacji XL Zgromadzenia Ogólnego oraz 4 bezpośrednich spotkań z przedstawicielami gmin członkowskich na poziomie regionalnym. Spotkania w formie online, dedykowane dla pracowników JST (takie jak: Forum Skarbników i fora wójtów oraz sekretarzy) będą kontynuowane. Wsparcie merytoryczne potwierdzili eksperci w zakresie zagadnień samorządowych m.in. finansów, gospodarki odpadami, zamówień publicznych, oświaty, procedur postępowań podatkowych, oczekujemy również na pomoc merytoryczną (plan 525 000 zł).
9. W pozycji „Działalność informacyjna, wydawnicza i promocyjna” znalazły się wydatki związane z utrzymaniem środków elektronicznych do komunikacji z Członkami Związku, pracami informatycznymi na rzecz zwiększenia funkcjonalności strony internetowej Związku i facebooka, przygotowaniem materiałów promocyjnych do spotkań regionalnych, prowadzeniem działań promocyjnych i informacyjnych o Związku poprzez regranting (plan 326 000 zł).

Z uwagi na uwarunkowania zewnętrzne wykonywanie prognoz i szacunków jest zazwyczaj obarczone dużym stopniem niepewności. Dokonano analizy czynników ryzyka dla proponowanego scenariusza planu finansowego. Wydaje się że, projekt budżetu jest oparty na założeniach prawdopodobnych do realizacji, co nie wyklucza technicznych przesunięć i korekt w trakcie roku obrachunkowego. W celu sprawnej realizacji zadań statutowych Zarząd może dokonywać elastycznego rozdysponowania środków budżetowych, w tym przesunięć pomiędzy kategoriami wydatków, z zastrzeżeniem nieprzekraczania ogólnego limitu budżetu.