



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia piątek, 15 grudnia 2023 r.

Poz. 6371

UCHWAŁA NR XLVIII.329.23 RADY GMINY KALINOWO

z dnia 15 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia budżetu gminy Kalinowo na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. "c", „d” oraz lit. " i ” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 ust. 1 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 103 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości **49.154.921,23** zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, z tego:

- a) dochody bieżące w wysokości **35.471.029,23** zł, w tym: z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 – **77.200,00** zł,
- b) dochody majątkowe w wysokości **13.683.892,00** zł, w tym: z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 – **2.439.257,00** zł.

§ 2. 1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **52.020.307,23** zł, zgodnie z załącznikiem nr 2, z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości **35.370.752,88** zł, w tym: z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 – **64.445,14** zł,
- b) wydatki majątkowe w wysokości **16.649.554,35** zł. w tym: z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 – **1.651.856,00** zł.

2. Wydatki inwestycyjne i majątkowe w 2024 roku w wysokości **16.649.554,35** zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

3. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie polegających zwrotowi, zgodnie z załącznikiem nr 4.

4. Dochody i wydatki związane z realizacją: zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 5, zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 3. Deficyt budżetu gminy w wysokości **2.865.386,00** zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z emisji obligacji w kwocie **2.865.386,00** zł.

§ 4. Przychody budżetu w wysokości **5.112.000,00 zł**, rozchody w wysokości **2.246.614,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 5. Limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów, pożyczek i emisji obligacji, zaciąganych na:

1. sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie **4.500.000,00 zł**,
2. sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **2.865.386,00 zł**,
3. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i emisji obligacji komunalnych w kwocie **2.246.614,00 zł**.

§ 6. 1. Ustala się dochody w kwocie **95.000,00 zł** z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i dochody w kwocie **39.000,00 zł** jako opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie **144.300,00 zł** na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie **4.000,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 7. Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **1.380.000,00 zł** oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie **1.706.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 8. Ustala się dochody i wydatki z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 i art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku – Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2556 z późn. zm.):

1. dochody w wysokości **6.500,00 zł**,
2. wydatki w wysokości **11.500,00 zł**.

§ 9. Wydatki budżetu na 2024 rok obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę – **307.286,47 zł**, w tym ze środków funduszu sołectkiego – na łączną kwotę **307.286,47 zł** – zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 10. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, stanowi załącznik nr 10.

§ 11. Plan dochodów w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi sfinansowanych:

1. dochody **695.000,00 zł**,
2. wydatki **695.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 12. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadania pn. „Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa”, zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 13. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w 2024 roku:

1. Dochody w wysokości **8.815.855,00 zł**,
2. Wydatki w wysokości **8.815.855,00 zł**, zgodnie z załącznikami nr 13.

§ 14. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z Rządowego Funduszu Ochrony Zabytków w 2024 roku:

1. Dochody w wysokości **843.780,00 zł**,
2. Wydatki w wysokości **843.780,00 zł**, zgodnie z załącznikami nr 14.

§ 15. 1. Rezerwa ogólna wynosi – **54.000,00 zł**,

2. Rezerwa celowa wynosi – **92.000,00 zł**, z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe – **92.000,00 zł**.

§ 16. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 5 Uchwały, na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu;

- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu;
 - 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętej pożyczki i emisji obligacji komunalnych.
2. Ponadto upoważnia się Wójta do:
- 1) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
 - 2) dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, to jest do:
 - a) dokonywania zmian w planie wydatków inwestycyjnych polegających na przenoszeniu wydatków dotyczących inwestycji w tym samym dziale, rozdziale i paragrafie między zadaniami, ale nie powodujące likwidacji tych zadań,
 - b) dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia ale nie powodujące zmniejszenia lub zwiększenia globalnej kwoty,
 - 3) przekazania niektórych upoważnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym gminy, to jest do:
 - a) upoważnienie dla Dyrektora Zespołu Obsługi Szkół w Kalinowie do dokonywania zmian w jednostkowych planach wydatków poszczególnych szkół obsługiwanych przez Zespół Obsługi Szkół w Kalinowie, zgodnie z art. 257 pkt 3 ustawy o finansach publicznych,
 - 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

3. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta Gminy Kalinowo do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej.

§ 17. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kalinowo.

§ 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Mieczysław Głębocki

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLVIII.329.23
Rady Gminy Kalinowo
z dnia 15 grudnia 2023 r.

Plan dochodów budżetu Gminy Kalinowo na 2024 rok.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
020			Leśnictwo	13 750,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	02001		Gospodarka leśna	13 750,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	13 750,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	843 627,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	40002		Dostarczanie wody	843 627,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00
		0830	Wpływy z usług	838 662,35
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 464,65
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 300,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	193 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	158 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 620,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	155 000,00

		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	380,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	35 000,00
710			Działalność usługowa	90 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71035		Cmentarze	90 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	90 000,00
750			Administracja publiczna	61 861,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	59 881,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	310,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	59 261,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	310,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 980,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 350,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	630,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 300,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 300,00
752			Obrona narodowa	900,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	900,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	900,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich noborem	11 067 725,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 900,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 900,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 080 288,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 540 254,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	324 493,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	195 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	9 035,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 300,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	6 606,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 248 505,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 281 002,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	2 394 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	47 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	52 211,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	85 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	10 372,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	365 600,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 620,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 600,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	170 900,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	39 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	95 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 900,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 566 132,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 543 424,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	22 708,00
758			Różne rozliczenia	16 388 242,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 347 724,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 347 724,00

	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8 955 516,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 955 516,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	85 002,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	34 562,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	440,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00
801			Oświata i wychowanie	81 350,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	77 200,00
	80101		Szkoły podstawowe	4 150,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	50,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
	80195		Pozostała działalność	77 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	77 200,00
		2051	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	77 200,00
852			Pomoc społeczna	1 790 003,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	22 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00
		0830	Wpływy z usług	20 600,00

	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	41 059,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	41 059,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	411 004,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	325,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	410 679,00
	85216		Zasiłki stałe	218 264,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	218 264,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	101 986,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	101 786,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	829 564,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	35 800,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	793 764,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	161 614,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	161 614,00
	85295		Pozostała działalność	4 412,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 412,00
855			Rodzina	3 107 669,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 077 404,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 375,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 986 369,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	85 660,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	612,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	612,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	29 653,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	29 653,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 831 602,23
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	438 302,23
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
		0830	Wpływy z usług	437 532,23
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	670,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 386 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 380 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 500,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 300,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 500,00
bieżące				razem: 35 471 029,23
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	77 200,00
majątkowe				
010			Rolnictwo i łowiectwo	889 884,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	889 884,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	889 884,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	889 884,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	889 884,00
600			Transport i łączność	5 453 758,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 549 373,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 453 758,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 549 373,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	1 549 373,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 525 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 379 385,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 210 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 210 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	60 000,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 150 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 326 470,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 326 470,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 326 470,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	843 780,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	843 780,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	843 780,00
926		Kultura fizyczna	1 960 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92695	Pozostała działalność	1 960 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 960 000,00
majątkowe razem:			13 683 892,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 439 257,00
Ogółem:			49 154 921,23
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3			2 516 457,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLVIII.329.23

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 15 grudnia 2023 r.

Plan wydatków budżetu Gminy Kalinowo na 2024 rok.

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 959,00	38 959,00	38 959,00	0,00	38 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	29 872,00	29 872,00	29 872,00	0,00	29 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:				52 020 307,23	35 370 752,88	27 998 892,20	16 936 033,25	11 062 858,95	2 052 464,00	4 684 951,54	64 445,14	0,00	570 000,00	16 649 554,35	16 649 554,35	1 651 856,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLVIII.329.23
Rady Gminy Kalinowo
z dnia 15 grudnia 2023 r.

Zdania inwestycyjne i majątkowe (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	1 095 557,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 095 557,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000,00
			Budowa instalacji fotowoltaicznej do zasilania SUW Kalinowo	1 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	889 884,00
			Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej oraz studni głębinowej SW3 w Kalinowie	889 884,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	204 673,00
			Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej oraz studni głębinowej SW3 w Kalinowie	204 673,00
600			Transport i łączność	6 003 385,00
	60016		Drogi publiczne gminne	6 003 385,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 624 000,00
			Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę dróg na osiedlu w Kalinowie oraz drogi dojazdowej do posesji ul. Kajki 14	50 000,00
			Przebudowa drogi gminnej Maże - Stare Cimochoy	420 000,00
			Przebudowa drogi gminnej Nr 179002N Mazurowo - Kulesze - dr. krajowa nr 16	23 000,00
			Przebudowa drogi gminnej w Laskach Małych	1 000,00
			Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 179004N w miejscowości Skomętno Wielkie	3 090 000,00
			Przebudowa mostu z dojazdami w ciągu drogi nr 179003N Makosieje - Pisanica	40 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 379 385,00
			Przebudowa drogi gminnej Nr 179002N Mazurowo - Kulesze - dr. krajowa nr 16	2 379 385,00
630			Turystyka	50 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	50 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			"Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego"	50 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	4 173 100,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 173 100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 023 100,00
			Przebudowa Ośrodka Zdrowia w Kalinowie wraz z jego termomodernizacją	1 023 100,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 150 000,00
			Przebudowa Ośrodka Zdrowia w Kalinowie wraz z jego termomodernizacją	3 150 000,00
710			Działalność usługowa	310 000,00
	71035		Cmentarze	310 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	310 000,00
			Budowa kolumbarium na cmentarzu w Kalinowie	310 000,00
750			Administracja publiczna	507 299,00

	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	507 299,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	410 912,19
			Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kalinowo	410 912,19
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	96 386,81
			Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kalinowo	96 386,81
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	72 000,00
	75405		Komendy powiatowe Policji	10 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00
			Środki na dofinansowanie zakupu samochodu typu furgon dla Komendy Powiatowej Policji w Elku	10 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	62 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	62 000,00
			Termomodernizacja i przebudowa strażnicy OSP w Kalinowie	62 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 349 470,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 349 470,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 000,00
			Kompleksowa modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kalinowo	23 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 326 470,00
			Kompleksowa modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kalinowo	1 326 470,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	907 780,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	907 780,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	417 780,00
			Konserwacja elewacji i pierwotnej neogotyckiej posadzki kościoła pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy	10 000,00
			Renowacja cmentarza ewangelickiego w Borzymach	10 000,00
			Renowacja cmentarza ewangelickiego z kwaterą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie	110 000,00
			Renowacja cmentarza ewangelickiego z mogiłą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie	210 000,00
			Renowacja cmentarza wojennego z czasów I wojny światowej, położonego w obrębie muru kościelnego w Pisanicy	67 780,00
			Renowacja zabytkowego muru otaczającego kościół pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy	10 000,00
		6570	Dotacje celowe przekazane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	490 000,00
			Konserwacja elewacji i pierwotnej neogotyckiej posadzki kościoła pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy	245 000,00
			Renowacja zabytkowego muru otaczającego kościół pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy	245 000,00
926			Kultura fizyczna	2 180 963,35
	92601		Obiekty sportowe	70 963,35
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 963,35
			Budowa placu zabaw na osiedlu w cegielni	35 800,10
			Przebudowa boiska do piłki nożnej, bieżni lekkoatletycznej oraz nawierzchni utwardzonych, budowa skateparku w Pisanicy	2 000,00
			Wykonanie placu zabaw na osiedlu w Wysokiem	33 163,25
	92695		Pozostała działalność	2 110 000,00

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
			Zagospodarowanie terenu plaż nad jeziorem Białym w Skrzypkach	150 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 960 000,00
			Zagospodarowanie terenu plaż nad jeziorem Białym w Skrzypkach	1 960 000,00
Razem				16 649 554,35

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.2.	Program:	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027														
	Priorytet	Turystyka i kultura														
	Działanie 11.3	Szlaki turystyczne														
	Nazwa projektu:	"Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego"														
	Razem wydatki:		630	992 059,00	144 206,00	847 853,00	50 000,00	50 000,00	-	-	50 000,00	-	-	-	-	-
	z tego: 2024 r.		63003 § 6059	50 000,00	50 000,00	-	50 000,00	50 000,00	-	-	50 000,00	-	-	-	-	-
	2025 r.			942 059,00	94 206,00	847 853,00										
1.3.	Program:	Fundusze Europejskie na rozwój Cyfrowy 2021 - 2027 (FERC)														
	Oś Priorytowa II	Priorytet II - Zaawansowane usługi cyfrowe														
	Działanie 2.2	Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa														
	Nazwa projektu:	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kalinowo														
	Razem wydatki:		75023 § 6057	511 299,00	97 186,81	414 112,19	507 299,00	96 386,81	-	-	96 386,81	410 912,19	-	-	-	410 912,19
	z tego: 2024 r.		§ 6059	507 299,00	96 386,81	410 912,19	507 299,00	96 386,81	-	-	96 386,81	410 912,19	-	-	-	410 912,19
2	Wydatki bieżące razem	x		334 327,14	-	334 327,14	64 445,14	-	-	-	-	64 445,14	-	-	-	64 445,14
2.1.	Program:	ERAZMUS +														
	Projekt	Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej														
	Nazwa projektu:	Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej														
	Razem wydatki		801	334 327,14	-	334 327,14	64 445,14	-			-	64 445,14				64 445,14
	z tego: 2024 r		rozdz. 80195 § 4211, §4301, §4431.	64 445,14	-	64 445,14	64 445,14	-			-	64 445,14				64 445,14
	Ogółem (1+2)			5 698 327,70	1 066 151,37	4 632 176,33	1 716 301,14	351 059,81	-	-	351 059,81	1 365 241,33	-	-	-	1 365 241,33

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XLVIII.329.23

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 15 grudnia 2023 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 roku.

w złotych

W złotych

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:					
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe	
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
750			59 261,00	59 261,00	59 261,00	52 130,52	4 331,14	0,00	0,00	
	75011		59 261,00	59 261,00	59 261,00	52 130,52	4 331,14	0,00	0,00	
		2010	59 261,00							
		4010			50 130,52	50 130,52	50 130,52			
		4040			2 000,00	2 000,00	2 000,00			
		4110			3 621,51	3 621,51		3 621,51		
		4710			709,63	709,63		709,63		
		4210			185,00	185,00				
		4300			100,00	100,00				
		4410			100,00	100,00				
		4440			1 914,34	1 914,34				
4700			500,00	500,00						
751			1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 096,12	203,88	0,00	0,00	
	75101		1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 096,12	203,88	0,00	0,00	
		2010	1 300,00							
		4110			187,44	187,44		187,44		
		4170			1 096,12	1 096,12	1 096,12			
		4710			16,44	16,44		16,44		
752			900,00	900,00	900,00	400,00	0,00	0,00	0,00	
	75212		900,00	900,00	900,00	400,00	0,00	0,00	0,00	
		2010	900,00							
		4170			400,00	400,00	400,00			
		4210			400,00	400,00				
		4300			100,00	100,00				
852			4 412,00	4 412,00	4 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	85295		4 412,00	4 412,00	4 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	4 412,00						
		4210		4 412,00	4 412,00				
855			3 016 634,00	3 016 634,00	3 016 634,00	75 500,00	11 481,62	2 899 387,38	0,00
	85502		2 986 369,00	2 986 369,00	2 986 369,00	75 500,00	11 481,62	2 899 387,38	0,00
		2010	2 986 369,00						
		3110		2 899 387,38	2 899 387,38			2 899 387,38	
		4010		70 000,00	70 000,00	70 000,00			
		4040		5 500,00	5 500,00	5 500,00			
		4110		11 281,62	11 281,62		11 281,62		
		4120		100,00	100,00		100,00		
		4710		100,00	100,00		100,00		
	85503		612,00	612,00	612,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	612,00						
		4210		612,00	612,00				
	85513		29 653,00	29 653,00	29 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	29 653,00						
		4130		29 653,00	29 653,00				
Ogółem			3 082 507,00	3 082 507,00	3 082 507,00	129 126,64	16 016,64	2 899 387,38	0,00

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr XLVIII.329.23

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 15 grudnia 2023 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2024 roku.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	poходne od wynagrodzeń	dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
600			0,00	340 851,60	340 851,60	0,00	0,00	340 851,60	0,00
	60004	2710		340 851,60	340 851,60			340 851,60	
801			0,00	27 700,00	27 700,00	0,00	0,00	27 700,00	0,00
	80101	2310		20 000,00	20 000,00			20 000,00	
	80101	2320		0,00	0,00			0,00	
	80146	2320		7 700,00	7 700,00			7 700,00	
Ogółem			0,00	368 551,60	368 551,60	0,00	0,00	368 551,60	0,00

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr XLVIII.329.23
Rady Gminy Kalinowo
z dnia 15 grudnia 2023 r.

Źródła sfinansowania deficytu budżetowego w 2024 roku - przychody i rozchody budżetu

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
			Plan 2024 r.
1	2	3	5
1.	Planowane dochody		49 154 921,23
	Dochody bieżące		35 471 029,23
2.	Planowane wydatki		52 020 307,23
	Wydatki bieżące		35 370 752,88
3.	Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi		100 276,35
4.	Deficyt (1-2)		-2 865 386,00
Finansowanie (Przychody - Rozchody)			2 865 386,00
Przychody ogółem:			5 112 000,00
1.	Kredyty	§ 952	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	0,00
7.	Niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8	§ 905	0,00
7a.	Niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 - wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	§ 906	0,00
8.	Obligacje skarbowe	§ 911	
9.	Inne papiery wartościowe	§ 931	5 112 000,00
10.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	0,00
Rozchody ogółem :			2 246 614,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	0,00
2.	Spląty pożyczek - WFOŚ	§ 992	0,00
3.	Spląty pożyczek - NFOŚ	§ 992	46 200,00
4.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	1 862 414,00
5.	Udzielone pożyczki	§ 991	
7.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	338 000,00
8.	Wykup obligacji	§ 971	
9.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr XLVIII.329.23

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 15 grudnia 2023 r.

Dochody i wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2024 roku.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki	Dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Razem DOCHODY			1 380 000,00						
900	90002	0490	1 380 000,00						
Razem WYDATKI				1 706 000,00	1 706 000,00	15 022,00	1 690 978,00	0,00	0,00
900	90002	4010		12 555,00	12 555,00	12 555,00			
		4110		2 159,00	2 159,00	2 159,00			
		4120		308,00	308,00	308,00			
		4210		1 048,00	1 048,00		1 048,00		
		4300		1 688 360,00	1 688 360,00		1 688 360,00		
		4430		701,00	701,00		701,00		
		4700		700,00	700,00		700,00		
		4710		169,00	169,00		169,00		

Załącznik Nr 9 do uchwały Nr XLVIII.329.23
Rady Gminy Kalinowo
z dnia 15 grudnia 2023 r.

Wydatki jednostek pomocniczych w 2024 r.

w złotych

Lp.	Nazwa jednostki pomocniczej lub sołectwa	Kwota
Sołectwa		
1.	Golubie	27 438,64
2.	Kalinowo	64 484,10
3.	Koleśniki	19 279,43
4.	Maże	19 147,83
5.	Milewo	33 558,05
6.	Pisanica	65 800,10
7.	Stożne	19 805,83
8.	Sypitki	24 609,24
9.	Wysokie + Mikołajki	33 163,25
10.		
11.		
12.		
13.		
14.		
15.		
16.		
17.		
18.		
19.		
20.		
21.		
22.		
Jednostki pomocnicze		
1.		
2.		
Ogółem		307 286,47

Załącznik Nr 10 do uchwały Nr XLVIII.329.23

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 15 grudnia 2023 r.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2024 roku.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§**	Nazwa zadania/podmiotu	Kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych							
1	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Kalinowie		348 000,00	
2	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Kalinowie		300 000,00	
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
1	851	85154	2360	Zadania z zakresu działalności na rzecz integracji zawodowej o społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym			20 000,00
2	851	85154	2360	Zadania z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym			3 000,00
3	852	85228	2360	Świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w zakresie ochrony zdrowia (pomocy społecznej)			25 000,00
4	852	85295	2360	Zadania z zakresu pomocy społecznej (AOON)			793 764,00
5	854	85495	2360	Wydarzenia i inicjatywy edukacyjne			10 000,00
6	900	90013	2810	Ochrona zwierząt			110 000,00
7	900	90019	2360	Ochrona środowiska naturalnego			5 000,00
8	921	92195	2360	Wydarzenia i inicjatywy kulturalne			30 000,00
9	926	92695	2360	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w środowisku wiejskim			35 000,00
Ogółem					0,00	648 000,00	1 031 764,00

Załącznik Nr 11 do uchwały Nr XLVIII.329.23

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 15 grudnia 2023 r.

Plan dochodów w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan dochodów	Plan wydatki
1	2	3	4
I.	Dział 801, z tego:	695 000,00	695 000,00
	- rozdział 80101 - Szkoły podstawowe	20 000,00	20 000,00
	- rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne	675 000,00	675 000,00
II.	Dział, z tego:	0,00	0,00
	- rozdział	0,00	0,00
	- rozdział	0,00	0,00
Ogółem		695 000,00	695 000,00

Załącznik Nr 12 do uchwały Nr XLVIII.329.23
Rady Gminy Kalinowo
z dnia 15 grudnia 2023 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadania pn. "Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa".

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						Wynagrodze nia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki	Dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Razem	DOCHODY		0,00						
750	75095	2100	0,00						
758	75814	2100	0,00						
853	85395	2100	0,00						
855	85595	2100	0,00						
Razem	WYDATKI			2 410,00	2 410,00	0,00	2 410,00	0,00	0,00
750	75095	4350		100,00	100,00		100,00		
	75095			100,00					
801	80195	4350		100,00	100,00		100,00		
801	80195	4750		100,00	100,00		100,00		
	80195			200,00					
853	85395	3280		1 000,00	1 000,00		1 000,00		
853	85395	4350		100,00	100,00		100,00		
	85395			1 100,00					
855	85595	3290		1 000,00	1 000,00		1 000,00		
855	85595	4350		10,00	10,00		10,00		
	85595			1 010,00					

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr XLVIII.329.23

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 15 grudnia 2023 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w 2024 roku.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:		Wydatki lat następnych
					Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	9
758			8 815 855,00				
	75816		8 815 855,00				
		6370	8 815 855,00				
600				2 379 385,00	0,00	2 379 385,00	0,00
	60016			2 379 385,00	0,00	2 379 385,00	0,00
		6370		2 379 385,00		2 379 385,00	0,00
700				3 150 000,00	0,00	3 150 000,00	0,00
	70005			3 150 000,00	0,00	3 150 000,00	0,00
		6370		3 150 000,00		3 150 000,00	
900				1 326 470,00	0,00	1 326 470,00	0,00
	90015			1 326 470,00	0,00	1 326 470,00	0,00
		6370		1 326 470,00		1 326 470,00	
926				1 960 000,00	0,00	1 960 000,00	0,00
	92695			1 960 000,00	0,00	1 960 000,00	0,00
		6370		1 960 000,00		1 960 000,00	
Ogółem			8 815 855,00	8 815 855,00	0,00	8 815 855,00	0,00

Załącznik Nr 14 do uchwały Nr XLVIII.329.23

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 15 grudnia 2023 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z Rządowego Programu Ochrony Zabytków w 2024 roku.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki RFOZ (6+7)	z tego:		Wydatki lat następnych
					Wydatki majątkowe	Dotacje majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	9
921			843 780,00				
	92120		843 780,00				
		6090	843 780,00				
921				843 780,00	353 780,00	490 000,00	0,00
	92120			843 780,00	353 780,00	490 000,00	0,00
		6050		59 780,00	59 780,00		
		6050		196 000,00	196 000,00		
		6050		98 000,00	98 000,00		
		6570		245 000,00		245 000,00	
		6570		245 000,00		245 000,00	
Ogółem			843 780,00	843 780,00	353 780,00	490 000,00	0,00

UZASADNIENIE

Do opracowania dochodów i wydatków budżetu gminy na rok 2024 Wójt Gminy przyjął następujące założenia:

1. Stawki do podatku leśnego przyjęto wg stawek ogłoszonych w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 roku (Monitor Polski z 2023 r., pozycja 1 130).
2. Stawki podatku rolnego przyjęto wg stawek ogłoszonych w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024 (Monitor Polski z 2023 r., pozycja 1 129).
3. Stawki podatku od nieruchomości przyjęto wg stawek przyjętych Uchwałą Nr XLVI.312.23 Rady Gminy Kalinowo z dnia 09 listopada 2023 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.
4. Stawki podatku od środków transportowych przyjęto wg stawek przyjętych Uchwałą Nr IX.57.19 Rady Gminy Kalinowo z dnia 22 listopada 2019 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych.
5. Pozostałe podatki przyjęto na poziomie planowanego wykonania roku 2023.

Budżet gminy w poszczególnych działach przedstawia się w sposób następujący:

I. DOCHODY

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W tym dziale zaplanowano dochody w kwocie **889.884,00** zł, w całości są **dochodami majątkowymi**, związanymi z realizacją zadania pn. „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej oraz studni głębinowej SW3 w Kalinowie”. Jest to planowane dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Dział 020 LEŚNICTWO

Dochody w tym dziale zaplanowano w kwocie **13.750,00 zł** i obejmują czynsz za dzierżawę obwodów łowieckich na terenie gminy, są to **dochody bieżące**.

Dział 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

W dziale tym planuje się uzyskać **dochody bieżące** w wysokości **843.627,00 zł**. Są to dochody z tytułu wystawiania faktur za dostarczaną wodę mieszkańcom Gminy.

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody w tym dziale wynoszą **5.453.758,00 zł**, w całości są **dochodami majątkowymi** i jest to:

- dofinansowanie w kwocie 1.549.373,00 zł do zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Piętki oraz Golubka”, zgodnie z umową o przyznaniu pomocy Nr 00262-65151-UM1400438/22 z dnia 31.07.2023 r., które zostanie zakończone w 2023 roku, jednak kwota dofinansowania wpłynie na konto Urzędu Gminy w Kalinowie w roku 2024;
- planowane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.525.000,00 zł, na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 179004N w miejscowości Skomętno Wielkie”;
- planowane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.379.385,00 zł, na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 179002N Mazurowo-Kulesze - dr. kraj. nr 16”.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody w tym dziale obejmują:

- wpłaty opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 2.620,00 zł;
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 190.000,00 zł;

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 60.000,00 zł;
- planowane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 3.150.000,00 zł, na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa Ośrodka Zdrowia w Kalinowie wraz z jego termomodernizacją”;
- odsetki w kwocie 380,00 zł.

Dochody bieżące wynoszą 193.000,00 zł, a dochody majątkowe wynoszą 3.210.000,00 zł.

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wpływy w tym dziale obejmują opłatę cmentarną i planuje się, że będą wynosiły **90.000,00 zł – dochody bieżące.**

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody w tym dziale obejmują dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (USC, ewidencja ludności, dowody osobiste, obsługa obywateli, wydawanie zezwoleń oraz pozamilitarne przygotowanie obronne), przyjętych zgodnie z pismem z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego nr FK-I.3110.38.2023 z dnia 24 października 2023 roku w ogólnej kwocie 59.261,00 zł, opłaty za udostępnienie danych osobowych w planowanej kwocie 620,00 zł, pozostałe dochody w kwocie 1.980,00 zł to odsetki i dochody z tytułu najmu autobusu szkolnego.

Dochody bieżące wynoszą 61.861,00 zł.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Kwotę dotacji **1.300,00 zł.**, przyjęto zgodnie z pismem z Krajowego Biura Wyborczego w Olsztynie nr DOL-3113.2.2023 z dnia 24 października 2023 roku z przeznaczeniem na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Dotacja na **zadania bieżące.**

Dział 752 OBRONA NARODOWA

Dochody w tym dziale są **dochodami bieżącymi** w wysokości **900,00** zł z przeznaczeniem na zaspokojenie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojuszników przez sektor pozamilitarny w kwocie 400,00 zł oraz na szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców w kwocie 500,00 zł, zgodnie z pismem z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego nr FK-I.3110.38.2023 z dnia 24 października 2023 roku.

Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Planowane dochody w tym dziale wynoszą **11.067.725,00** zł. Są to w całości **dochody bieżące**. Do wyliczenia kwot podatków przyjęto następujące dane:

1) podatek leśny został wyliczony wg średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 roku ogłoszonej przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 roku w Monitorze Polskim z 2023 roku poz. 1 130, która wyniosła 327,43 zł za 1 m³. Jako stawkę do wyliczenia podatku leśnego przyjmuje się równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, i tak:

a) osoby prawne – 195.000,00 zł.

-lasy - 3.695,5078 ha fizyczne x 72,0346 zł = 266.204,43 zł.

Do planu dochodów z tego tytułu przyjęto kwotę pomniejszoną o ulgi w kwocie 195.000,00 zł.

b) osoby fizyczne - 47.000,00 zł.

-lasy - 698,7891 ha fizyczne x 72,0346 zł = 50.336,99 zł.

Do planu dochodów z tego tytułu przyjęto kwotę pomniejszoną o ulgi w kwocie 47.000,00 zł.

2) podatek rolny został obliczony wg stawki 89,63 zł za 1dt, tzn. wg stawki ogłoszonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2023 roku, Monitor Polski z 2023 roku, pozycja 1 129.

a) hektary przeliczeniowe (gospodarstwa uspołecznione)

— 1.744,3315 ha x 224,075 zł = 390.861,08 zł

do projektu budżetu na 2024 rok przyjęto kwotę pomniejszoną o ulgi inwestycyjne, czyli kwotę **324.493,00 zł,**

b) hektary przeliczeniowe (gospodarstwa indywidualne)

– 11.012,1024 ha x 224,075 zł = 2.467.536,85 zł,

- hektary fizyczne (gospodarstwa indywidualne - stawka x 5 q żyta = 89,63 zł x 5 q = 448,15 zł)

– 352,1403 ha x 448,15 zł = 157.811,68 zł.

Z tytułu udzielanych w trakcie roku budżetowego ulg w podatku rolnym od osób fizycznych, do projektu przyjęto kwotę pomniejszoną o udzielone ulgi na dzień 09 października 2023 roku, które oszacowano na około 231.403,58 zł.

Do projektu budżetu na 2024 rok przyjęto kwotę **2.394.000,00 zł**.

Wpływy z podatku od nieruchomości przyjęto wg stawek przyjętych Uchwałą nr XLVI.312.23 Rady Gminy Kalinowo z dnia 09 listopada 2023 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, i tak:

od osób prawnych:

Wyszczególnienie	Powierzchnia	Stawka ustawowa w zł.	kwota ogółem	stawka przyjęta do projektu	kwota ogółem	Skutki
budynki mieszkalne	3 083,84 m ²	1,15	3 546,42	1,15	3 546,42	0,00
budynki pod działalność gospodarczą	4 394,31 m ²	33,10	145 451,66	31,00	136 223,61	9 228,05
Pozostałe budynki	4 158,51 m ²	11,17	46 450,56	9,50	39 505,85	6 944,71
grunty pod działalnością gospodarczą	89 058,01 m ²	1,34	119 337,73	1,34	119 337,73	0,00
grunty pozostałe	865 641,00 m ²	0,71	614 605,11	0,71	614 605,11	0,00
grunty pod jeziorami	7,61 ha	6,66	50,68	6,66	50,68	0,00
budowle 2% od wartości	130 939 823,00 zł	2%	2 618 796,46	2%	2 618 796,46	0,00
budynki zajęte pod obrót kwalifikowanym materiałem siewnym	0,00	13,47	0,00	13,47	0,00	0,00
budynki świadczeń zdrowotnych	1 211,30 m ²	6,76	8 188,39	6,76	8 188,39	0,00
Razem			3 556 427,01		3 540 254,25	16 172,76

Do projektu przyjęto kwotę 3.540.254,00 zł. Przyjęto dochody powiększone o wpłacany podatek od nieruchomości należących do Gminy Kalinowo oraz oddany do użytkowania w 2022 roku gazociąg biegnący przez gminę Kalinowo.

od osób fizycznych:

Wyszczególnienie	Powierzchnia	Stawka ustawowa w zł.	kwota ogółem	stawka przyjęta do projektu	kwota ogółem	Skutki
budynki mieszkalne	176 423,56 m ²	1,15	202 887,09	1,15	202 887,09	0,00
budynki pod działalność gospodarczą	8 279,92 m ²	33,10	274 065,35	31,00	256 677,52	17 387,83
Pozostałe budynki	38 567,63 m ²	11,17	430 800,43	9,50	366 392,49	64 407,94
budynki letniskowe	5 734,51 m ²	11,17	64 054,48	11,17	64 054,48	0,00
budynki świadczeń zdrowotnych	282,86 m ²	6,76	1 912,13	6,76	1 912,13	0,00
grunty pozostałe	376 792,20 m ²	0,71	267 522,46	0,71	267 522,46	0,00
grunty pod jeziorami	5,40 ha	6,66	35,96	6,66	35,96	0,00
grunty kopalniane	3 134,00 m ²	1,34	4 199,56	1,34	4 199,56	0,00
budowle 2% od wartości	439.165,00 zł	2%	8 783,30	2%	8 783,30	0,00
budynki zajęte pod obróć kwalifikowanym materiałem siewnym	148,66 m ²	15,50	2 304,23	15,50	2 304,23	0,00
grunty pod działalnością gospodarczą	79 278,20 m ²	1,34	106 232,79	1,34	106 232,79	0,00
Razem			1 362 797,78		1 281 002,01	81 795,77

Do projektu przyjęto kwotę 1.281.002,00 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości ogółem wynoszą kwotę 97.968,53 zł.

Kwoty pozostałych podatków i opłat lokalnych przyjęto w kwotach zbliżonych do przewidywanego wykonania za 2023 rok.

W dziale tym ujęto również przewidywane dochody uzyskane z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 95.000,00 zł oraz 39.000,00 zł, jako opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. Są to wielkości jakie są planowane do uzyskania w 2023 roku.

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 2.543.424,00 zł, przyjęto zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.19.2023.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Ogółem planowane dochody w tym dziale wynoszą 16.388.242,00 zł. Kwoty subwencji dla gminy przyjęto zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.19.2023.

Ogółem kwota subwencji wynosi 16.303.240,00 zł, z czego:

- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy wynosi 8.955.516,00 zł, z tego:
 - kwota podstawowa 6.545.056,00 zł;
 - kwota uzupełniająca 2.410.460,00 zł.

Za podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej części wyrównawczej subwencji ogólnej przyjęto dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2022 rok (z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych, w terminie do dnia 30 czerwca 2023 r.) oraz planowane na rok 2024 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych, a także dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku, ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2022 roku średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 120,77 osoby na 1 km²) i dochodu podatkowego gminy na 1 mieszkańca.

Kwotę uzupełniającą otrzymują te gminy, w których gęstość zaludnienia, ustalona przez GUS według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku, jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

- część równoważąca subwencji ogólnej dla gminy wynosi 0,00 zł.
- część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy wynosi 7.347.724,00 zł.

Kwota 85.002,00 zł, stanowi różne rozliczenia finansowe, np. odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, różne dochody itp.

W dziale tym **dochody bieżące** wynoszą **16.388.242,00 zł**.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody bieżące w tym rozdziale wynoszą **81.350,00 zł** i są to odsetki i różne opłaty w kwocie 4.150,00 zł oraz dochody z budżetu środków unijnych w kwocie 77.200,00 zł. Realizacja projektu pn. „Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej” zaczęła się już w 2023 roku i będzie kontynuowana w roku 2024.

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

Planowane dochody w tym dziale wynoszą **1.790.003,00** zł. Wysokość dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz na realizację własnych zadań bieżących gmin przyjęto zgodnie z pismem z Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego nr FK-I.3110.38.2023 z dnia 24.10.2023 roku w ogólnej kwocie 937.814,00 zł. Kwota 793.764,00 zł to środki na Asystenta Osobistego Osoby Niepełnosprawnej.

Pozostała kwota 58.425,00 zł, są to planowane do pozyskania dochody z różnych tytułów m.in. z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze (35.800,00 zł), zwrot za DPS (20.600,00 zł), wpływy z opłat (1.500,00 zł), odsetki (200,00 zł) i wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (325,00 zł). Wszystkie dochody dotyczą **zadań bieżących**.

Dział 855 RODZINA

Planowane dochody w tym dziale wynoszą **3.107.669,00** zł. Wysokość dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej jako wsparcie rodzin wychowujących dzieci i opiekujących się osobami niepełnosprawnymi oraz na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów przyjęto zgodnie z pismem z Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego nr FK-I.3110.38.2023 z dnia 24.10.2023 roku w ogólnej kwocie 3.016.634,00 zł.

Pozostała kwota 91.035,00 zł, są to planowane do pozyskania dochody z realizacji zadań zleconych oraz rozliczenia, zwroty z lat ubiegłych. Wszystkie dochody dotyczą **zadań bieżących**.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W tym dziale zostały ujęte dochody pochodzące z opłaty śmieciowej w planowanej wysokości 1.380.000,00 zł. Planowane dochody obejmują też wpłaty otrzymywane z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 6.500,00 zł. Dochody w wysokości planowanej 438.302,23 zł dotyczą należności z tytułu wystawiania faktur za odprowadzone ścieki mieszkańcom Gminy. Pozostała kwota 6.800,00 zł, są to planowane do pozyskania dochody z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień oraz pozostałych odsetek.

Dochody bieżące wynoszą **1.831.602,23** zł, a **dochody majątkowe** wynoszą **1.326.470,00** zł, i jest to planowane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji

Strategicznych w kwocie 1.326.470,00 zł, na zadanie inwestycyjne pn. „Kompleksowa modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kalinowo”.

Dział 921- KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody majątkowe w kwocie **843.780,00** zł, dotyczą bezzwrotnego dofinansowania prac konserwatorskich, restauratorskich i robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków. Planowane dofinansowanie dotyczy następujących inwestycji:

- „Renowacja cmentarza wojennego z czasów I wojny światowej, położonego w obrębie muru kościelnego w Pisanicy” – dofinansowanie – 59.780,00 zł;
- „Renowacja cmentarza ewangelickiego z mogiłą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie” – dofinansowanie – 196.000,00 zł;
- „Renowacja cmentarza ewangelickiego z kwaterą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie” – dofinansowanie – 98.000,00 zł;
- „Konserwacja elewacji i pierwotnej neogotyckiej posadzki kościoła pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy” – dotacja dla parafii – zadanie dwuletnie - dofinansowanie w latach 2024 - 2025 – po 245.000,00 zł każdego roku;
- „Renowacja zabytkowego muru otaczającego kościół pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy” – dotacja dla parafii – zadanie dwuletnie - dofinansowanie w latach 2024 - 2025 – po 245.000,00 zł każdego roku

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA

W tym dziale zostały ujęte **dochody majątkowe** w kwocie **1.960.000,00** zł, i jest to planowane dofinansowanie do zadania inwestycyjnego pn. „Zagospodarowanie terenu plaż nad jeziorem Białym w Skrzypkach” współfinansowanego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Budżet gminy po stronie dochodów zamknął się kwotą 49.154.921,23 zł, z czego:

- **dochody bieżące 35.471.029,23 zł,**
- **dochody majątkowe 13.683.892,00 zł.**

II. WYDATKI

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W tym dziale zaplanowano wydatki w kwocie **1.150.557,00 zł**. **Wydatki bieżące** w kwocie **55.000,00 zł** dotyczą wpłat gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz różne opłaty i składki.

Wydatki majątkowe w kwocie **1.095.557,00 zł**, dotyczą następujących zadań inwestycyjnych:

- „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej oraz studni głębinowej SW3 w Kalinowie” – 1.094.557,00 zł, w tym *dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 889.884,00 zł;*
- „Budowa instalacji fotowoltaicznej do zasilania SUW Kalinowo” ” – 1.000,00 zł.

Dział 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

W tym dziale zaplanowano środki w kwocie **601.000,00 zł**, są to **wydatki bieżące** związane z dostarczaniem wody dla mieszkańców gminy Kalinowo. Mieszczą się tu między innymi: zakupy materiałów niezbędnych do naprawy i użytkowania sieci wodociągowej, wydatki za energię elektryczną, usługi remontowe, za telefony komórkowe, wszelkiego rodzaju usługi związane z dostarczaniem wody dla mieszkańców Gminy Kalinowo i inne niezbędne wydatki.

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W tym dziale zaplanowano wydatki w ogólnej kwocie **7.206.954,67 zł**, z czego:

- **wydatki bieżące 1.203.569,67 zł, z tego na:**

- lokalny transport zbiorowy przeznacza się środki w wysokości 340.851,60 zł;
- zakup i montaż wiat przystankowych zaplanowano środki w kwocie 13.000,00 zł
- umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej – 23.000,00 zł;
- bieżące utrzymanie dróg gminnych i lokalnych – 756.718,07 zł, w tym fundusz sołecki na kwotę 56.718,07 zł, na który składają się następujące zadania bieżące:

- Remont drogi gminnej w Mażach (sołectwo Maże) - kwota wydatku 10.000,00 zł;

- Remont drogi gminnej wewnętrznej w Koleśnikach (sołectwo Koleśniki) - kwota wydatku 19.279,43 zł;

- Naprawa dróg gminnych na terenie sołectwa Golubie (sołectwo Golubie) - kwota wydatku 27.438,64 zł;

- bieżące zakupy materiałów i wyposażenia 65.000,00 zł;
- opłaty i składki – 5.000,00 zł.

- **wydatki inwestycyjne 6.003.385,00 zł, z tego:**

- na inwestycję pn. „Przebudowa drogi gminnej w Laskach Małych”, planuje się wydatkować kwotę 1.000,00 zł;

- na inwestycję pn. „Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 179004N w miejscowości Skomętno Wielkie”, planuje się wydatkować kwotę 3.090.000,00 zł, w tym dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.525.000,00 zł;

- na inwestycję pn. „Przebudowa mostu z dojazdami w ciągu drogi nr 179003N Makosieje - Pisanica”, planuje się wydatkować kwotę 40.000,00 zł;

- na inwestycję pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 179002N Mazurowo-Kulesze – droga krajowa nr 16”, planuje się wydatkować kwotę 2.402.385,00 zł, w tym dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.379.385,00 zł;

- na inwestycję pn. „Przebudowa drogi gminnej Maże – Stare Cimochy”, planuje się wydatkować kwotę 420.000,00 zł;

- Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę dróg na osiedlu oraz drogi dojazdowej do posesji ul. Kajki 14 (sołectwo Kalinowo) – kwota wydatku 50.000,00 zł.

Dział 630 TURYSTYKA

Wydatki w tym dziale zaplanowano **wydatki bieżących** w wysokości **11.500,00** zł, które przeznaczy się na opłacenie składek członkowskich.

Wydatki majątkowe w kwocie **50.000,00** zł, dotyczą zadania inwestycyjnego pn. "Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego" realizowanego z Funduszy Europejskich dla Warmii i Mazur w ramach działania 11.3 Szlaki turystyczne.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W tym dziale zaplanowano wydatki w kwocie **4.845.590,00** zł. **Wydatki bieżące** wynoszą **672.490,00** zł, które przeznacza się na koszty utrzymania nieruchomości stanowiących mienie komunalne gminy. Koszty te obejmują zakup opału, energii, ścieki, ubezpieczenie budynków, bieżące naprawy oraz inne niezbędne wydatki. W kwocie tej mieszczą się również wydatki związane z podatkiem od nieruchomości za budynki należące do Gminy Kalinowo.

Wydatki majątkowe w kwocie **4.173.100,00** zł, dotyczą zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa Ośrodka Zdrowia w Kalinowie wraz z jego termomodernizacją”, na które zaplanowano dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie **3.150.000,00** zł.

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie **44.000,00** zł, które planuje się przeznaczyć na:

- opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego 34.000,00 zł,
- utrzymanie cmentarzy komunalnych 10.000,00 zł.

Natomiast ***wydatki inwestycyjne*** stanowi kwota **310.000,00** zł, którą przeznacza się na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kolumbarium na cmentarzu w Kalinowie”.

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w tym dziale wynoszą **6.106.588,30** zł i obejmują:

- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom – 59.261,00 zł;

- koszty utrzymania Rady Gminy obejmują ryczałt Przewodniczącego Rady Gminy, diety radnych oraz zakup materiałów i wyposażenia w ogólnej kwocie 241.000,00 zł;
- wydatki bieżące na administrację samorządową kwocie 4.687.840,22 zł i obejmują płace wszystkich zatrudnionych w Urzędzie Gminy pracowników, pochodne od wynagrodzeń tj. składka ZUS, FP i PPK, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wypłatę nagród jubileuszowych i odprawy, zakup opału, zakup energii i wody, zakup materiałów biurowych, zakup usług pocztowych, ubezpieczenie budynku i sprzętu komputerowego, udział w szkoleniach pracowników, koszty podróży służbowych, wynagrodzenie mechaników OSP, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz inne niezbędne wydatki;
- środki na promocję gminy – 35.000,00 zł;
- koszty wspólnej obsługi jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano na kwotę 616.700,00 zł, wydatki te obejmują wynagrodzenie 4 pracowników oraz pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, koszty zakupu materiałów biurowych, opłaty za energię elektryczną, zakup drzwi wejściowych i inne niezbędne wydatki.
- wynagrodzenie ryczałtowe sołtysom, wypłatę inkasa za pobór podatków, usługi pocztowe, zakup papieru i druków oraz wydatki na bieżącą działalność urzędu w ogólnej kwocie 466.787,08 zł. W ramach rozdziału zaplanowano środki na świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Wydatki majątkowe w kwocie **507.299,00 zł**, dotyczą zadania inwestycyjnego pn. „Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kalinowo” realizowanego z Funduszy Europejskich na rozwój Cyfrowy 2021 – 2027 w ramach działania 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Środki w tym dziale w kwocie **1.300,00 zł**, przeznaczone są na pokrycie całokształtu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców (koszt sporządzania kart, korespondencji, zapewnienia ochrony zbiorów, wynagrodzenie pracowników). Wydatki te są **wydatkami bieżącymi**.

Dział 752 OBRONA NARODOWA

Wydatki w tym dziale są **wydatkami bieżącymi** z przeznaczeniem na pozostałe wydatki obronne w wysokości **1.900,00 zł**. W ramach tych środków kwota 900,00 zł zostanie przeznaczona na zaspokojenie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojusznicych przez sektor pozamilitarny w kwocie 400,00 zł oraz na szkolenie obronne administracji publicznej i przedsiębiorców w kwocie 500,00 zł, zgodnie z pismem z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego nr FK-I.3110.38.2023 z dnia 24 października 2023 roku.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki bieżące w kwocie **259.500,00 zł**, w tym dziale przeznacza się na:

- bieżące utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych 234.000,00 zł, w tym *fundusz sołecki na kwotę 30.000,00 zł – zakup wyposażenia dla OSP w Pisanicy (sołectwo Pisanica)*.

Są to koszty zakupu paliwa, wynagrodzenie za udział strażaków w akcjach gaśniczych, ubezpieczenie strażnic, strażaków i samochodów strażackich, zakup sprzętu, szkolenia członków straży, zakup sprzętu, badania techniczne samochodów, remont strażnic oraz inne niezbędne wydatki.

- wydatki związane z obroną cywilną zaplanowano w kwocie 500,00 zł;
- wydatki w zakresie zarządzania kryzysowego zaplanowano w kwocie 25.000,00 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie **72.000,00 zł**, dotyczą następujących zadań inwestycyjnych:

„Termomodernizacja i przebudowa strażnicy OSP w Kalinowie” planowana kwota wydatku to 62.000,00 zł;

„Środki na dofinansowanie zakupu samochodu typu furgon dla Komendy Powiatowej Policji w Ełku” zaplanowano w kwocie 10.000,00 zł.

Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano w kwocie **570.000,00 zł**, z czego:

- 10.000,00 zł, na koszty związane z planowanymi do zaciągnięcia w roku 2024 zobowiązaniami: na sfinansowanie przejściowego i planowanego deficytu budżetu;
- 560.000,00 zł na odsetki od zaciągniętej już pożyczki i od wyemitowanych obligacji komunalnych oraz od planowanej w 2024 roku emisji obligacji komunalnych.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w tym dziale łącznie wynoszą **146.000,00 zł**. Są to wydatki związane z zaplanowaną rezerwą celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 92.000,00 zł oraz rezerwą ogólną w wysokości 54.000,00 zł.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

W tym dziale plan **wydatków bieżących** wynosi **14.111.993,54 zł**, z czego:

- szkoły podstawowe 9.589.600,00 zł.

Koszty utrzymania szkół podstawowych na terenie gminy Kalinowo obejmują wydatki związane z wynagrodzeniem nauczycieli i obsługi oraz inne wydatki bieżące.

W szkołach podstawowych zatrudnionych jest 74 nauczycieli (63,45 etatów), z czego:

- dyplomowanych 43,
- mianowanych 23,
- początkujących 8,

oraz 21 pracowników administracji i obsługi.

W planie wydatków na 2024 rok uwzględniono 12,3% podwyżkę płac dla nauczycieli oraz pozostałych pracowników. Ujęto wypłatę 7 nagród jubileuszowych i 3 odpraw emerytalnych dla nauczycieli, 1 nagrodę jubileuszową i 1 odprawę emerytalną dla pracownika obsługi. Dodatkowe wynagrodzenie roczne, które stanowi 8,5% wynagrodzenia osobowego za 2023 rok, zaplanowano odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych i fundusz zdrowotny. Wydatki bieżące to wydatki związane z utrzymaniem szkół: zakup oleju opałowego i ekogroszku, woda i ścieki, energia elektryczna, wywóz odpadów komunalnych, zakup materiałów biurowych, konserwacja urządzeń elektrycznych, przeglądy: budowlany, p. poż., kominiarski, instalacji odgromowej, pieców c.o., zakup środków czystości, prenumeraty

czasopism, druków, dzienników lekcyjnych, pomocy dydaktycznych, zakup oprogramowania oraz aktualizacja licencji, sprzętu komputerowego, ubezpieczenie mienia, usługi telekomunikacyjne, Internet, ekwiwalent za odzież. W wydatkach została ujęta dotacja dla Gminy Miasta Ełk w zakresie zorganizowania międzyszkolnego punktu nauczania religii wyznania prawosławnego w Ełku przy ul. Marii Konopnickiej 6A, dla uczniów uczęszczających do szkół, dla których organami prowadzącymi jest Gmina Kalinowo i Gmina Miasto Ełk.

- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 1.637.900,00 zł, z tego:

W oddziałach przedszkolnych zatrudnionych jest 7 nauczycieli (2 dyplomowanych, 2 mianowanych i 3 początkujących) oraz 4 pomoce przedszkolne. Planowane wydatki to: wynagrodzenie osobowe nauczycieli, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, dodatki wiejski i fundusz zdrowotny. Plan wydatków obejmuje zakup oleju opałowego, materiałów biurowych, środków czystości, energii, i inne niezbędne wydatki.

- przedszkola – 74.148,40 zł, i są to wydatki związane z zakupem usług jst od innych jst.

- świetlice szkolne – 370.000,00 zł.

Wydatki w tym rozdziale obejmują wynagrodzenia nauczycieli oraz godziny nadwymiarowe nauczycieli sprawujących w szkole opiekę nad dziećmi przebywającymi w świetlicy szkolnej zarówno przed rozpoczęciem zajęć lekcyjnych jak i po ich zakończeniu.

- dowożenie uczniów do szkół 693.100,00 zł.

Plan obejmuje wydatki związane z wynagrodzeniem i pochodnymi kierowcy autobusu szkolnego oraz czterech osób zapewniających bezpieczeństwo i opiekę dzieci dowożonych do szkół, zakup paliwa, ubezpieczenie i autoryzacja pojazdu oraz zakup biletów miesięcznych dla uczniów, zwrot kosztów dojazdu rodzicom uczniów niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do ośrodka umożliwiającego realizację obowiązku szkolnego i obowiązku nauki.

- kształcenie i doskonalenie nauczycieli – 52.500,00 zł.

Kwota wydatków stanowi 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, które zostaną wykorzystane na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli. Obejmuje ona dopłaty do czesnego dla nauczycieli podnoszących swoje kwalifikacje, krótkie kursy, szkolenia, konferencje metodyczne oraz zwrot kosztów dojazdu.

- stołówki szkolne – 772.400,00 zł.

Plan w tym rozdziale obejmuje wynagrodzenie osobowe 7 pracowników zatrudnionych w stołówkach, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń kucharek i intendentów w stołówkach szkolnych. Zaplanowano również wypłatę 2 nagród jubileuszowych i 1 odprawy emerytalnej. Pozostałe bieżące wydatki związane są z funkcjonowaniem stołówek, tj.: zakup oleju opałowego, energii elektrycznej, gazu, wody, opłat za ścieki, wywóz nieczystości, zakup środków czystości, konserwacja i naprawa urządzeń, odpis na ZFŚS, ekwiwalent za odzież.

- zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 83.800,00 zł.

Wydatki obejmują wynagrodzenie i pochodne 1 nauczyciela wspomagającego oraz pozostałe koszty związane z realizacją zajęć dla 1 dziecka z orzeczeniem o niepełnosprawności, dodatkowe wynagrodzenie stanowiące 8,5% wynagrodzenia osobowego za 2023 rok, dodatek wiejski oraz obowiązkowy odpis na ZFŚS.

- zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych – 678.600,00 zł.

Wydatki w rozdziale tym to w znacznej części wynagrodzenie nauczycieli oraz pochodne. W planie wydatków ujęto w całości wynagrodzenie 5 nauczycieli wspomagających, w tym: 1 dyplomowany i 4 początkujących. Uwzględniono dodatkowe wynagrodzenie stanowiące 8,5% wynagrodzenia osobowego za 2023 rok, dodatek wiejski oraz obowiązkowy odpis na ZFŚS. Wydatki w tym rozdziale stanowią przewidywane koszty związane z realizacją zajęć dla 21 uczniów wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkołach podstawowych. Wydatki bieżące to wydatki związane z zakupem pomocy dydaktycznych, zakup oprogramowania oraz aktualizacje licencji, sprzętu komputerowego.

- pozostała działalność – 159.945,14 zł.

Koszty w tym rozdziale obejmują odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli emerytów, nagrody dla uczniów biorących udział w konkursach, zwrot kosztów delegacji nauczycieli będących opiekunami dzieci biorących udział w konkursach, wynagrodzenie członków komisji awansu na stopień nauczyciela mianowanego.

W rozdziale tym zaplanowano również wydatki na projekt bieżący pn. „Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej”.

W ramach rozdziału zaplanowano środki na świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Dział 851 OCHRONA ZDROWIA

Planowane środki w tym dziale przeznaczone są na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi w kwocie **144.300,00 zł**, oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii **4.000,00 zł**. Pozostała działalność – to wydatek w kwocie **300,00 zł**. Są to w całości **wydatki bieżące**.

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki bieżące w tym dziale w kwocie **4.128.260,75 zł**, zaplanowane zostały na realizację zadań zleconych i własnych w zakresie pomocy społecznej, z tego:

- domy pomocy społecznej – 1.270.000,00 zł.

W ramach środków przewidzianych w tym rozdziale stosownie do art. 61 ust.2 pkt.3 i art. 101 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ponoszona będzie odpłatność za pobyt osób z terenu Gminy Kalinowo w Domu Pomocy Społecznej.

Miesięczny koszt utrzymania w DPS-ie wynosi od 4 397,00 zł do 5.770,00 zł, z czego część kosztów ponoszona jest przez mieszkańca DPS - w przypadku posiadania własnego źródła utrzymania (nie więcej niż 70 % swojego dochodu). Tą formą pomocy aktualnie objętych jest 21 osób, których pobyt będzie kontynuowany w 2024 roku. Miesięczny koszt tego zadania to kwota około 95.000,00 zł. Planuje się, że w 2024 roku liczba osób korzystających z tej formy pomocy wzrośnie, ponieważ obecnie 1 osoba jest w trakcie umieszczania w DPS i jedna sprawa o umieszczenie w DPS bez zgody jest w Sądzie w trakcie rozpatrywania. Wzrost wydatków w tym rozdziale wynika ze wzrostu kosztów, który wzrasta w okresie styczeń - marzec każdego roku.

- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - 32.000,00 zł.

Wydatki zostały zaplanowane na szkolenia członków Zespołu Interdyscyplinarnego. W związku z nowelizacją ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej i dodatkowymi obowiązkami zaplanowano dodatki dla 3 pracowników realizujących zadania wynikające z ustawy.

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - 41.059,00 zł.

W tym rozdziale wydatki będą ponoszone zgodnie z przepisami o powszechnym świadczeniu opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Są to w całości środki z dotacji z budżetu państwa.

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 442.179,00 zł.

Na 2024 rok zaplanowano środki finansowe z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa określonych w art. 38 ust. 3, czyli kwota zasiłku okresowego nie może być niższa niż 50% różnicy między kryterium dochodowym, a dochodem zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. Mając na uwadze powyższe ustalono, że przewidywana kwota na zasiłki okresowe w 2024 roku wyniesie:

- zasiłki okresowe w części gwarantowanej z budżetu państwa 410.679,00 zł (dotacja);
- zasiłki celowe specjalne 29.000,00 zł, w tym na:
 - *zasiłki finansowane ze środków własnych 15.000,00 zł;*
 - *zasiłki na zdarzenia losowe 5.000,00 zł;*
 - *zapewnienie schronienia osobom bezdomnym 5.000,00 zł;*
 - *sprawienie pogrzebu osobom bezdomnym i nieznanym 4.000,00 zł;*
- składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 490,00 zł.

W ramach zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem łącznie z odsetkami zaplanowano wydatki w kwocie 2.010,00 zł.

- dodatki mieszkaniowe – 47.000,00 zł.

- zasiłki stałe – 220.364,00 zł.

W ramach tych środków zaplanowano wypłatę zasiłków stałych dla 24 osób - środki z dotacji w kwocie 218.264,00 zł oraz 1.000,00 zł środków własnych. Zasiłek stały przyznawany jest osobie samotnej lub osobie pozostającej w rodzinie, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli jej dochód, jak również dochód na osobę w rodzinie są niższe od kryterium dochodowego.

W ramach zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem łącznie z odsetkami zaplanowano wydatki w kwocie 1.100,00 zł.

- ośrodki pomocy społecznej - 861.232,75 zł, w tym dotacja z budżetu państwa - 101.786,00 zł.

Środki w tym rozdziale są to koszty utrzymania GOPS - u. Obejmują one wynagrodzenie wraz z pochodnymi 6 osób (tj. 4 pracowników socjalnych, księgowej i kierownika). Wynagrodzenie inspektora ds. płac i świadczeń rodzinnych w 25% finansowane jest z tego rozdziału. W ramach wynagrodzenia bezosobowego zaplanowano wynagrodzenie: informatyka, BHP, superwizora pracy socjalnej i sprzątaczkę. Pozostałe koszty to: dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, zakup materiałów biurowych, zakup usług telefonii stacjonarnej, zakup usług do sieci Internet, opłaty czynszowe, podróże służbowe i inne niezbędne wydatki bieżące.

- mieszkanie chronione – 500,00 zł.

W strukturach tutejszego ośrodka funkcjonuje mieszkanie chronione zlokalizowane w miejscowości Wysokie 35/3, 19-314 Kalinowo. Mieszkanie powstało ze środków pochodzących z Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”, ustanowionego uchwałą nr 160 Rady Ministrów z dnia 20 grudnia 2016 roku (M.P. poz. 1250). Podstawowym zadaniem mieszkania chronionego jest przygotowanie osób przebywających w nim, do prowadzenia samodzielnego życia pod opieką specjalistów.

- usługi opiekuńcze – 964.000,00 zł, w tym:

Osobie samotnej, która z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymaga pomocy innych osób a jest jej pozbawiona, przysługuje pomoc w formie usług opiekuńczych lub specjalistycznych usług opiekuńczych. W roku 2023 z pomocy w formie usług opiekuńczych korzysta łącznie 11 osób. Ta forma pomocy realizowana jest przez 2 osoby – zatrudnione jako młodszy opiekun w ośrodku pomocy społecznej.

Koszty utrzymania opiekunek domowych, które świadczą usługi dla osób starszych i chorych, są to: wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe, odpis na ZFŚS. Na realizację tego zadania w 2024 roku zaplanowano kwotę 145.236,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowano również - *dotację na finansowanie zadań własnych gminy przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w kwocie 818.764,00 zł.*

- pomoc w zakresie dożywiania – 234.114,00 zł,

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszty dożywiania dzieci w szkołach (około 200 dzieci), na ten cel przeznacza się środki w wysokości 189.114,00 zł, w tym dotacja 161.614,00 zł i wkład własny gminy 27.500,00 zł oraz na dowóz posiłków przeznacza się 45.000,00 zł.

- pozostała działalność – 15.812,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowano realizację programu Korpus Wsparcia Seniorów w kwocie 5.400,00 zł, wypłatę świadczeń społecznych w kwocie 5.000,00 zł oraz zakup licencji do oprogramowania POMOST Std – Pomoc Społeczna (PS) z utrzymaniem w roku 2024 w kwocie 4.412,00 zł (środki z dotacji). W ramach zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem zaplanowano wydatki w kwocie 1.000,00 zł.

Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Planowane **wydatki bieżące** w tym dziale wynoszą **1.100,00 zł**. W ramach rozdziału zaplanowano środki na świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 66.800,00zł.

- pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – 63.200,00zł.

Są to środki na stypendia dla uczniów za wyniki w nauce i aktywność społeczną.

W rozdziale tym zaplanowano również - *dotację na finansowanie zadań własnych gminy przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w kwocie 10.000,00 zł.*

W całości wydatki w tym dziale są **wydatkami bieżącymi**.

Dział 855 RODZINA

Wydatki bieżące w tym dziale w kwocie **3.418.524,00 zł**, zaplanowane zostały na realizację zadań zleconych, z tego:

- świadczenie wychowawcze – 3.500,00 zł.

W ramach zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem łącznie z odsetkami zaplanowano wydatki w kwocie 3.500,00 zł.

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3.002.869,00 zł.

Na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego zaplanowano kwotę 2.992.869,00 zł, a koszty obsługi zaplanowano w wysokości 3% od przewidywanej kwoty wypłaty świadczeń. Wydatki w tym rozdziale finansowane z dotacji to kwota 2.986.369,00 zł.

W ramach zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem łącznie z odsetkami zaplanowano wydatki w kwocie 10.000,00 zł oraz środki własne w kwocie 6.500,00 zł.

- Karta Dużej Rodziny - 642,00 zł.

Planuje się, że w roku 2024 zostaną wydane Karty Dużej Rodziny dla około 25 rodzin. Środki przeznaczone zostaną na zakup materiałów biurowych w kwocie 612,00 zł. Są to środki z dotacji z budżetu państwa.

W ramach zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem zaplanowano wydatki w kwocie 30,00 zł.

- wspieranie rodziny – 80.850,00 zł.

W ramach tych środków zaplanowano kontynuację zatrudnienia 1 etatu asystenta rodziny – 71.500,00 zł. Na zakup usług zdrowotnych, podróże krajowe, odpis na ZFŚS i szkolenia planuje się wydatkować kwotę 8.700,00 zł. Są to środki własne Gminy.

W ramach zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem zaplanowano wydatki w kwocie 650,00 zł.

- rodziny zastępcze - 300.000,00 zł.

Na podstawie ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo rodzinnym domu dziecka gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi wydatki, o których mowa w ustawie, w wysokości:

- 10% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej;

- 30% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej;
- 50% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w trzecim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej.

W przypadku umieszczenia dziecka w placówce opiekuńczo – wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo – terapeutycznej albo interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi wydatki, o których mowa w ustawie, w wysokości:

- 10% w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej;
 - 30% w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej;
 - 50% w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej;
- średnich miesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie dziecka w placówce opiekuńczo – wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo – terapeutycznej albo interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym.

Na podstawie ww. przepisów przewiduje się, że w roku 2024 będzie ponoszona odpłatność średnio za 30 dzieci, co stanowi koszt w wysokości 300.000,00 zł.

- zasiłki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 29.653,00 zł.

Na 2024 rok zaplanowano środki finansowe z dotacji w ww. kwocie, jest to zadanie zlecone.

- pozostała działalność – 1.010,00 zł.

W ramach rozdziału zaplanowano kontynuację wypłaty świadczeń rodzinnych dla dzieci obywateli Ukrainy przebywających na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w 2024 roku.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki bieżące w tym dziale to kwota **2.821.147,60 zł**, która obejmuje:

- gospodarkę ściekową i ochronę wód na terenie Gminy Kalinowo – 426.457,36 zł;
- usuwanie odpadów z terenu gminy – 1.706.000,00 zł;
- utrzymanie zieleni w gminie 43.500,00 zł;
- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 30.200,00 zł;

- na utrzymanie bezdomnych psów z terenu gminy w schroniskach dla zwierząt przeznacza się kwotę 25.000,00 zł, oraz *dotację celową w kwocie 110.000,00 zł, na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych;*
- oświetlenie ulic, placów i dróg, konserwacja oświetlenia ulicznego - 392.500,00 zł;
- wydatki związane z opłatą za korzystanie ze środowiska - 11.500,00 zł *i jest to dotacja celowa na zadanie własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w kwocie 5.000,00 zł oraz zakup materiałów, usług i składek – 6.500,00 zł;*
- pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 20.000,00 zł;
- pozostała działalność 55.990,24 zł, w ramach wydatków bieżących ujęto kwotę 24.609,24 zł z funduszu sołeckiego, na zadania bieżące Remont kaplicy w Sypitkach (sołectwo Sypitki) – kwota wydatku 24.609,24 zł.

Natomiast **wydatki inwestycyjne** stanowi kwota **1.349.470,00 zł**, którą przeznacza się na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Kompleksowa modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kalinowo”, w tym *dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1.326.470,00 zł.*

Dział 921- KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w tym dziale obejmują dotacje podmiotowe dla:

- samorządowych instytucji kultury **648.000,00 zł**, z tego:
 - domy i ośrodki kultury 348.000,00 zł;
 - biblioteki 300.000,00 zł;
- *dotację celową w kwocie 30.000,00 zł, na zadania własne gmin realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych.*

Zaplanowano również kwotę **2.200,00 zł**, na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami.

Na zakup materiałów i wyposażenia, usług remontowych, energii oraz pozostałych usług planuje się wydatkować kwotę **74.653,32 zł**.

W ramach wydatków bieżących ujęto kwotę 33.558,05 zł z funduszu sołeckiego, na następujące zadanie „Wyposażenie świetlicy w Milewie (sołectwo Milewo) - kwota wydatku 33.558,05 zł.

Natomiast **wydatki inwestycyjne** stanowi kwota **907.780,00** zł, którą przeznacza się na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

„Renowacja cmentarza wojennego z czasów I wojny światowej, położonego w obrębie muru kościelnego w Pisanicy” – kwota zadania 67.780,00 zł, w tym dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 59.780,00 zł;

„Renowacja cmentarza ewangelickiego z mogiłą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie” – kwota zadania 210.000,00 zł, w tym dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 196.000,00 zł;

„Renowacja cmentarza ewangelickiego z kwaterą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie” – kwota zadania 110.000,00 zł, w tym dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 98.000,00 zł;

„Renowacja cmentarza ewangelickiego w Borzymach” – kwota zadania 10.000,00 zł, realizacja zadania z dofinansowaniem z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków zaplanowano w 2025 roku;

„Konservacja elewacji i pierwotnej neogotyckiej posadzki kościoła pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy” – dotacja z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 245.000,00 zł oraz zaplanowano środki własne w kwocie 10.000,00 zł;

„Renowacja zabytkowego muru otaczającego kościół pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy” – dotacja z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 245.000,00 zł oraz zaplanowano środki własne w kwocie 10.000,00 zł.

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki w tym dziale obejmują **wydatki bieżące w kwocie 139.867,65** zł, związane z uczestnictwem młodzieży szkolnej w zawodach sportowych, w tym: dojazdy na zawody, ubezpieczenia, zakup nagród i dyplomów, zakup sprzętu sportowego, nagrody i stypendia za osiągnięcia sportowe na ogólną kwotę 27.000,00 zł oraz *dotację celową w kwocie 35.000,00 zł, na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych.*

Na zakup materiałów i usług zaplanowano wydatek w ogólnej wysokości 34.429,89 zł.

W ramach wydatków bieżących ujęto kwotę 43.437,76 zł z funduszu sołeckiego, na następujące zadania bieżące:

- Doposażenie siłowni w Kalinowie (sołectwo Kalinowo) - kwota wydatku 14.484,10 zł;
- Zakup grilla ogrodowego, rolet do wiaty, pojemników na odpady oraz zakup siatki na piłkochwyty (sołectwo Maże) - kwota wydatku 9.147,83 zł;
- Wykonanie przyłącza energetycznego wraz z oświetleniem wiaty oraz zakup rolet i wyposażenia do wiaty rekreacyjnej (sołectwo Stożne) – kwota wydatku 19.805,83 zł.

Natomiast **wydatki inwestycyjne** stanowi kwota **2.180.963,35 zł**, którą przeznacza się na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

Budowa placu zabaw na osiedlu w cegielni (sołectwo Pisanica) – kwota wydatku 35.800,10 zł;

Wykonanie placu zabaw na osiedlu w Wysokiem (sołectwo Wysokie) – kwota wydatku 33.163,25 zł.

„Przebudowa boiska do piłki nożnej, bieżni lekkoatletycznej oraz nawierzchni utwardzonych, budowa skateparku w Pisanicy” kwota wydatku w 2024 to 2.000,00 zł;

„Zagospodarowanie terenu plaż nad jeziorem Białym w Skrzypkach” kwota wydatku wynosi 2.110.000,00 zł, w tym dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1.960.000,00 zł.

Plan po stronie wydatków zamknął się kwotą 52.020.307,23 zł, z czego:

- **wydatki bieżące 35.370.752,88 zł,**
- **wydatki majątkowe 16.649.554,35 zł.**

Budżet gminy Kalinowo na 2024 rok zamknął się deficytem w kwocie 2.865.386,00 zł. Deficyt ten zostanie pokryty przychodami z emisji obligacji w wysokości 2.865.386,00 zł.