



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia poniedziałek, 29 grudnia 2025 r.

Poz. 5177

### UCHWAŁA NR XXIII.143.25 RADY GMINY KALINOWO

z dnia 19 grudnia 2025 r.

#### w sprawie uchwalenia budżetu gminy Kalinowo na 2026 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 2025 r. poz. 1153 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 2025 r. poz. 1483) 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 2025 r., poz. 337 z późn. zm.), **Rada Gminy Kalinowo uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Dochody budżetu gminy w wysokości **53.151.227,26** zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, z tego:

- a) dochody bieżące w wysokości **46.036.188,38** 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 – 0,00 zł,
- b) dochody majątkowe w wysokości **7.115.038,88** 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 – 2.315.601,27 zł.

**§ 2. 1.** Wydatki budżetu gminy w wysokości **54.002.027,26** zł, zgodnie z załącznikiem nr 2, z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości **44.748.692,29** 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 – 140.625,40 zł,
- b) wydatki majątkowe w wysokości **9.253.334,97** 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 – 560.000,00 zł.

2. Wydatki inwestycyjne i majątkowe w 2026 roku w wysokości **9.253.334,97** 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:

- a) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 5,
- b) zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 3. Deficyt budżetu gminy w wysokości **850.800,00** zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z pożyczki w kwocie **850.000,00** zł.

§ 4. Przychody budżetu w wysokości **1.485.000,00** zł, rozchody w wysokości **634.200,00** 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 **2.500.000,00** zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **850.800,00** zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętej pożyczki i emisji obligacji komunalnych w kwocie **634.200,00** zł.

§ 6. 1. Ustala się dochody w kwocie **92.230,00** zł z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i dochody w kwocie **22.270,00** zł jako opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie **161.000,00** zł na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie **7.000,00** zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 7. Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie **1.632.367,00** zł oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie **2.083.500,00** 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 2025 r. poz. 647 z późn. zm.):

- 1) dochody w wysokości **6.500,00** zł,
- 2) wydatki w wysokości **30.000,00** zł.

§ 9. Wydatki budżetu na 2026 rok obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę – **324.136,97** zł, w tym ze środków funduszu sołeckiego – na łączną kwotę **324.136,97** 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 **792.000,00** zł,
- 2) wydatki **792.000,00** zł, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 12. 1. Rezerwa ogólna wynosi – **60.000,00** zł,

2. Rezerwa celowa wynosi – **120.000,00** zł, z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe – **120.000,00** zł.

§ 13. 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.

**§ 14.** Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kalinowo.

**§ 15.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady Gminy  
Kalinowo

**Leszek Miezio**

## Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXIII.143.25

## Rady Gminy Kalinowo

z dnia 19 grudnia 2025 r.

**Plan dochodów budżetu Gminy Kalinowo na 2026 rok.**

				w złotych
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
<b>bieżące</b>				
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>1 000,00</b>
			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
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 000,00
			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
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
<b>020</b>			<b>Leśnictwo</b>	<b>20 000,00</b>
			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	20 000,00
			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	20 000,00
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>940 007,38</b>
			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	940 007,38
			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
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 500,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	307,38
		0830	Wpływy z usług	926 200,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	9 950,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	50,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>9 274,00</b>
			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
	60016		Drogi publiczne gminne	9 274,00
			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
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	9 274,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>228 500,00</b>
			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	172 000,00
			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	3 950,00

	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	167 800,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	250,00
70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	56 500,00
		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
	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	55 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>14 850,00</b>
		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	14 850,00
		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	14 850,00
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>121 290,23</b>
		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	119 142,23
		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
	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	118 522,23
	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	2 148,00
		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	1 346,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	802,00
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 300,00</b>
		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 naczelnych 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
<b>756</b>		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>19 045 090,77</b>
		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	3 652 974,00

		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	3 255 460,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	207 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	161 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	21 214,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	7 800,00
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	3 636 248,77
		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	1 457 578,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 687 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	41 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	73 431,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	6 120,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	315 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	200,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 919,77
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	151 775,00
		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	22 270,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	28 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	92 230,00
	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	9 275,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11 602 193,00
		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	11 550 694,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	51 499,00
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>17 721 508,00</b>
		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
75814		Różne rozliczenia finansowe	225 000,00
		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
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	185 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000,00
75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	17 496 508,00
		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	17 496 508,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>15 270,00</b>
		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
80101		Szkoły podstawowe	5 170,00
		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	52,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	18,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 100,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	10 000,00
		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
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	10 000,00
80195		Pozostała działalność	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
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 284 204,00</b>
		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	1 000,00
		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
	0830	Wpływy z usług	1 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		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
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	63 385,00
		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)	63 385,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	463 686,00
		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	10,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	80,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	463 586,00
85216		Zasiłki stałe	324 868,00
		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)	324 868,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	187 893,00
		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	100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	187 793,00
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	1 800,00
		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
	0830	Wpływy z usług	500,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 300,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 109 028,00

		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	26 800,00
	2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2 082 228,00
85230		Pomoc w zakresie żywienia	126 544,00
		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)	126 544,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>2 607 682,00</b>
		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
85501		Świadczenie wychowawcze	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	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 529 169,00
		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	10,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	90,00
	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	2 407 167,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	121 602,00
85504		Wspieranie rodziny	8 097,00
		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)	8 097,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	36 364,00
		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	36 364,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	33 852,00
		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
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	100,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	33 652,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 026 212,00</b>
		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	369 300,00
		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

	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	150,00
	0830	Wpływy z usług	367 532,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	118,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 647 487,00
		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	1 632 367,00
	0560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zmieszonych	3 100,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 020,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	2 925,00
		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
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	2 925,00
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
<b>bieżące razem:</b>			<b>46 036 188,38</b>
		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
<b>majątkowe</b>			
<b>010</b>		<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>2 090 601,27</b>
		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	2 090 601,27
	1044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 090 601,27
		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	2 090 601,27
	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 090 601,27
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>4 251 771,00</b>
		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
	60016	Drogi publiczne gminne	2 786 685,00
		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
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 786 685,00
	60017	Drogi wewnętrzne	1 465 086,00
		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
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 465 086,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>515 110,61</b>
		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
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	515 110,61
		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
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	515 110,61

<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>32 556,00</b>
		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
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	32 556,00
		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
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	32 556,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>225 000,00</b>
		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	225 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	225 000,00
		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	225 000,00
	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	225 000,00
<b>majątkowe razem:</b>			<b>7 115 038,88</b>
		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	2 315 601,27
<b>Ogółem:</b>			<b>53 151 227,26</b>
		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	2 315 601,27



		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	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	45 500,00	45 500,00	45 500,00	0,00	45 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	23 150,00	23 150,00	23 150,00	0,00	23 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	18 220,00	18 220,00	18 220,00	0,00	18 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>8 920 460,00</b>	<b>1 456 356,64</b>	<b>976 356,64</b>	<b>0,00</b>	<b>976 356,64</b>	<b>480 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 464 103,36</b>	<b>7 464 103,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	60004		Lokalny transport zbiorowy	500 161,43	500 161,43	20 161,43	0,00	20 161,43	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 161,43	5 161,43	5 161,43	0,00	5 161,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	225 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 695 288,57	942 195,21	942 195,21	0,00	942 195,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 753 093,36	4 753 093,36	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	221 590,71	221 590,71	221 590,71	0,00	221 590,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	328 250,30	328 250,30	328 250,30	0,00	328 250,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	368 592,71	368 592,71	368 592,71	0,00	368 592,71	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	8 761,49	8 761,49	8 761,49	0,00	8 761,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	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	4 753 093,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 753 093,36	4 753 093,36	0,00	0,00	0,00
	60017		Drogi wewnętrzne	2 500 010,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 491 010,00	2 491 010,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00	4 500,00	4 500,00	0,00	4 500,00	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	2 491 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 491 010,00	2 491 010,00	0,00	0,00	0,00
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>66 000,00</b>	<b>16 000,00</b>	<b>16 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>









751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 300,00</b>	<b>1 300,00</b>	<b>1 300,00</b>	<b>1 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	185,85	185,85	185,85	185,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 097,68	1 097,68	1 097,68	1 097,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16,47	16,47	16,47	16,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752			<b>Obrona narodowa</b>	<b>631 000,00</b>	<b>31 000,00</b>	<b>31 000,00</b>	<b>500,00</b>	<b>30 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600 000,00</b>	<b>600 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	75212		Pozostałe wydatki obronne	1 000,00	1 000,00	1 000,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	630 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>285 500,00</b>	<b>280 500,00</b>	<b>228 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>228 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	260 000,00	255 000,00	203 000,00	0,00	203 000,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	52 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00































	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4260	Zakup energii	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
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	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	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wydatki ogółem:</b>			<b>54 002 027,26</b>	<b>44 748 692,29</b>	<b>35 993 552,55</b>	<b>22 039 553,84</b>	<b>13 953 998,71</b>	<b>3 769 800,00</b>	<b>4 474 714,34</b>	<b>140 625,40</b>	<b>0,00</b>	<b>370 000,00</b>	<b>9 253 334,97</b>	<b>9 253 334,97</b>	<b>560 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXIII.143.25

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 19 grudnia 2025 r.

### Zdania inwestycyjne i majątkowe (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2026 roku.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>271 000,00</b>
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	241 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	241 000,00
			Budowa instalacji fotowoltaicznej do zasilania SUW Kalinowo	1 000,00
			Budowa sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnej w miejscowości Laski Wielkie	40 000,00
			Budowa sieci wodociągowej stanowiącej rozbudowę gminnej sieci wodociągowej w miejscowości Mazurowo	200 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	30 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
			Budowa kanalizacji sanitarnej Kalinowo-Krzyżewo-Grądzkie Ełckie-Koleśniki	30 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>7 464 103,36</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	220 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	220 000,00
			Dotacja celowa dla Powiatu na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Dwukrotne powierzchniowe utwalenie nawierzchni bitumicznej na drodze powiatowej nr 661 o przebiegu Cimochy - Kalinowo"	100 000,00
			Dotacja celowa dla Powiatu na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Trzykrotne powierzchniowe utwalenie nawierzchni na drodze powiatowej nr 1937N na odcinku Lisewo - Jędrzejki"	120 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 753 093,36
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 734 234,73
			Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi w Staczach	18 109,73
			Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi w Kuczach	18 858,63
			Przebudowa drogi gminnej w Laskach Wielkich	36 900,00
			Przebudowa drogi gminnej w Romanowie	1 164 420,00
			Przebudowa drogi gminnej w Wierzbowie	4 000,00
			Przebudowa mostu w ciągu drogi gminnej publicznej Nr 179003N Makosieje-Pisanica	3 510 805,00
	60017		Drogi wewnętrzne	2 491 010,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 491 010,00
			Budowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Kalinowo	2 491 010,00
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>50 000,00</b>

	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
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>68 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	68 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	68 000,00
			Koszty zamiany gruntów w celu przyjęcia na mienie gminy	18 000,00
			Zakup działki na mienie gminy	50 000,00
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>600 000,00</b>
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	600 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00
			Magazyn zasobów ochrony ludności	600 000,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>5 000,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	5 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00
			Termomodernizacja i przebudowa strażnicy OSP w Kalinowie	5 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>63 000,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	63 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 000,00
			Adaptacja poddasza w Szole Podstawowej w Pisanicy na cele dydaktyczne	60 000,00
			Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Sypitkach	3 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>152 556,00</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
			Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	10 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	110 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00
			Zakup kosiarki samojezdnej	110 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	32 556,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	32 556,00

			„Ciepłe Mieszkanie” - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych	32 556,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>529 675,61</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	529 675,61
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	19 675,61
			Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę świetlicy wiejskiej w Turowie	19 675,61
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	225 000,00
			Przebudowa świetlicy wiejskiej w Iwaśkach	225 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	285 000,00
			Przebudowa świetlicy wiejskiej w Iwaśkach	285 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>50 000,00</b>
	92601		Obiekty sportowe	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Przebudowa boiska do piłki nożnej, bieżni lekkoatletycznej oraz nawierzchni utwardzonych, budowa skateparku w Pisanicy	50 000,00
<b>Razem</b>				<b>9 253 334,97</b>

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XXIII.143.25

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 19 grudnia 2025 r.

**Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi.**

w złotych

L.p.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Wydatki razem (9+13)	Planowane wydatki										
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE		2026										
								Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:					
									Środki z budżetu krajowego				Środki z budżetu UE					
									pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe		pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
<b>1</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>		<b>x</b>	<b>510 000,00</b>	<b>285 000,00</b>	<b>225 000,00</b>	<b>560 000,00</b>	<b>335 000,00</b>	-	-	<b>335 000,00</b>	<b>225 000,00</b>	-	-	-	-	<b>225 000,00</b>	
1.1.	Program:	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027																
	Priorytet	Turystyka i kultura																
	Działanie 11.3	Szlaki turystyczne																
	Nazwa projektu:	<b>"Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego"</b>																
	Razem wydatki:		<b>630</b>	<b>1 038 619,00</b>	<b>190 766,00</b>	<b>847 853,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	-	-	<b>50 000,00</b>	-	-	-	-	-	-	-
	z tego: 2026 r		63003 § 6059	50 000,00	50 000,00	-	50 000,00	50 000,00	-	-	50 000,00	-	-	-	-	-	-	-
2027 r.			5 000,00	5 000,00	-													
2028 r.			933 619,00	85 766,00	847 853,00													
1.2.	Plan:	Plan strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023 - 2027																
	Komponent	I.13.1 - komponent Wdrażania LSR																
	Operacje typu	Przebudowa i budowa infrastruktury publicznej oraz poprawa efektywności energetycznej małej infrastruktury niekomercyjnej.																
	Nazwa projektu:	<b>Przebudowa świetlicy wiejskiej w Iwaśkach</b>																
	Razem wydatki:		<b>921</b>	<b>510 000,00</b>	<b>285 000,00</b>	<b>225 000,00</b>	<b>510 000,00</b>	<b>285 000,00</b>	-	-	<b>285 000,00</b>	<b>225 000,00</b>	-	-	-	-	-	<b>225 000,00</b>
z tego: 2026 r		92109 § 6057 §6059	510 000,00	285 000,00	225 000,00	510 000,00	285 000,00	-	-	285 000,00	225 000,00			-	-		225 000,00	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
<b>2</b>	<b>Wydatki bieżące razem</b>	<b>x</b>		<b>425 267,40</b>	<b>10 979,23</b>	<b>414 288,17</b>	<b>140 625,40</b>	<b>8 174,83</b>	-	-	<b>8 174,83</b>	<b>132 450,57</b>	-	-	-	<b>132 450,57</b>	
2.1	Program:	Fundusze Europejskie na rozwój Cyfrowy 2021 - 2027 (FERC)															
	Działanie	Priorytet II - Zaawansowane usługi cyfrowe															
	Działanie 2.2	Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa															
	Nazwa projektu:	<b>Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kalinowo</b>															
	Razem wydatki		<b>750</b>	<b>57 785,40</b>	<b>10 979,23</b>	<b>46 806,17</b>	<b>43 025,40</b>	<b>8 174,83</b>			<b>8 174,83</b>	<b>34 850,57</b>					<b>34 850,57</b>
	z tego: 2026 r		rozd. 75095 § 4217 ,4219, 4307 ,4309.	43 025,40	8 174,83	34 850,57	43 025,40	8 174,83			8 174,83	34 850,57					34 850,57
	2027 r.																
2028 r.																	
2.2.	Program:	ERAZMUS +															
	Projekt	Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej															
	Nazwa projektu:	<b>Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej</b>															
	Razem wydatki		<b>801</b>	<b>367 482,00</b>	-	<b>367 482,00</b>	<b>97 600,00</b>	-			-	<b>97 600,00</b>					<b>97 600,00</b>
z tego: 2026 r		rozd. 80195 § 4211, §4301,§4431.	97 600,00	-	97 600,00	97 600,00	-			-	97 600,00					97 600,00	
2027 r.						-	-			-							
<b>Ogółem (1+2)</b>			<b>935 267,40</b>	<b>295 979,23</b>	<b>639 288,17</b>	<b>700 625,40</b>	<b>343 174,83</b>	-	-	<b>343 174,83</b>	<b>357 450,57</b>	-	-	-		<b>357 450,57</b>	

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XXIII.143.25

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 19 grudnia 2025 r.

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 roku.**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	poходne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>750</b>			<b>118 522,23</b>	<b>118 522,23</b>	<b>118 522,23</b>	<b>96 294,95</b>	<b>17 220,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75011</b>		<b>118 522,23</b>	<b>118 522,23</b>	<b>118 522,23</b>	<b>96 294,95</b>	<b>17 220,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		2010	118 522,23						
		4010		94 294,95	94 294,95	94 294,95			
		4040		2 000,00	2 000,00	2 000,00			
		4110		15 710,18	15 710,18		15 710,18		
		4120		162,10	162,10		162,10		
		4210		389,91	389,91				
		4300		100,00	100,00				
		4410		100,00	100,00				
		4440		2 417,14	2 417,14				
		4700		2 000,00	2 000,00				
		4710		1 347,95	1 347,95		1 347,95		
<b>751</b>			<b>1 300,00</b>	<b>1 300,00</b>	<b>1 300,00</b>	<b>1 097,68</b>	<b>202,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75101</b>		<b>1 300,00</b>	<b>1 300,00</b>	<b>1 300,00</b>	<b>1 097,68</b>	<b>202,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		2010	1 300,00						
		4110		185,85	185,85		185,85		
		4170		1 097,68	1 097,68	1 097,68			
		4710		16,47	16,47		16,47		
<b>855</b>			<b>2 443 531,00</b>	<b>2 443 531,00</b>	<b>2 443 531,00</b>	<b>54 750,00</b>	<b>10 111,66</b>	<b>2 337 055,34</b>	<b>0,00</b>
	<b>85502</b>		<b>2 407 167,00</b>	<b>2 407 167,00</b>	<b>2 407 167,00</b>	<b>54 750,00</b>	<b>10 111,66</b>	<b>2 337 055,34</b>	<b>0,00</b>
		2010	2 407 167,00						
		3110		2 337 055,34	2 337 055,34			2 337 055,34	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		4010		48 750,00	48 750,00	48 750,00			
		4040		6 000,00	6 000,00	6 000,00			
		4110		10 011,66	10 011,66		10 011,66		
		4210		1 000,00	1 000,00				
		4260		1 000,00	1 000,00				
		4280		250,00	250,00				
		4300		2 000,00	2 000,00				
		4360		1 000,00	1 000,00				
		4710		100,00	100,00		100,00		
	<b>85513</b>		<b>36 364,00</b>	<b>36 364,00</b>	<b>36 364,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		2010	36 364,00						
		4130		36 364,00	36 364,00				
	<b>Ogółem</b>		<b>2 563 353,23</b>	<b>2 563 353,23</b>	<b>2 563 353,23</b>	<b>152 142,63</b>	<b>27 534,21</b>	<b>2 337 055,34</b>	<b>0,00</b>

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr XXIII.143.25

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 19 grudnia 2025 r.

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 roku.**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:					
					Wydatki bieżące	w tym:		Wydatki majątkowe	w tym:	
						wynagrodzenia	dotacje		wynagrodzenia	dotacje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
600			0,00	700 000,00	480 000,00	0,00	480 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00
	60004	2710		480 000,00	480 000,00		480 000,00			
	60014	6300		220 000,00				220 000,00		220 000,00
801			0,00	27 700,00	27 700,00	0,00	27 700,00	0,00	0,00	0,00
	80101	2320		20 000,00	20 000,00		20 000,00			
	80146	2320		7 700,00	7 700,00		7 700,00			
<b>Ogółem</b>			<b>0,00</b>	<b>727 700,00</b>	<b>507 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>507 700,00</b>	<b>220 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>220 000,00</b>

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr XXIII.143.25  
Rady Gminy Kalinowo  
z dnia 19 grudnia 2025 r.

**Źródła sfinansowania deficytu budżetowego w 2026 roku - przychody i rozchody budżetu.**

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
			Plan 2026 r.
1	2	3	5
1.	Planowane dochody		53 151 227,26
	Dochody bieżące		46 036 188,38
2.	Planowane wydatki		54 002 027,26
	Wydatki bieżące		44 748 692,29
3.	Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi		1 287 496,09
4.	Deficyt (1-2)		-850 800,00
<b>Finansowanie (Przychody - Rozchody)</b>			<b>850 800,00</b>
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>1 485 000,00</b>
1.	Kredyty	§ 952	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	1 485 000,00
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	0,00
9.	Inne papiery wartościowe	§ 931	0,00
10.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	0,00
<b>Rozchody ogółem :</b>			<b>634 200,00</b>
1.	Spląty kredytów	§ 992	0,00
2.	Spląty pożyczek - BGK	§ 992	250 000,00
3.	Spląty pożyczek - NFOŚ	§ 992	46 200,00
4.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
5.	Udzielone pożyczki	§ 991	
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	338 000,00
7.	Wykup obligacji	§ 971	
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr XXIII.143.25

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 19 grudnia 2025 r.

**Dochody i wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2026 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
<b>Razem DOCHODY</b>			<b>1 632 367,00</b>						
<b>900</b>	<b>90002</b>	0490	1 632 367,00						
<b>Razem WYDATKI</b>				<b>2 083 500,00</b>	<b>2 083 500,00</b>	<b>37 384,00</b>	<b>2 046 116,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>900</b>	<b>90002</b>	4010		31 284,00	31 284,00	31 284,00			
		4110		5 300,00	5 300,00	5 300,00			
		4120		800,00	800,00	800,00			
		4210		1 278,00	1 278,00		1 278,00		
		4300		2 040 000,00	2 040 000,00		2 040 000,00		
		4430		3 008,00	3 008,00		3 008,00		
		4700		1 360,00	1 360,00		1 360,00		
		4710		470,00	470,00		470,00		

Załącznik Nr 9 do uchwały Nr XXIII.143.25

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 19 grudnia 2025 r.

**Wydatki jednostek pomocniczych w 2026 r.**

w złotych

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa jednostki pomocniczej lub sołectwa</b>	<b>Kwota</b>
<b>Sołectwa</b>		
1.	Borzymy	<b>44 593,51</b>
2.	Czyńcze	<b>17 020,43</b>
3.	Jędrzejki	<b>15 999,20</b>
4.	Kucze	<b>18 858,63</b>
5.	Kulesze	<b>15 590,71</b>
6.	Laski Małe	<b>23 283,94</b>
7.	Laski Wielkie	<b>20 016,02</b>
8.	Łoje	<b>17 156,59</b>
9.	Makosieje	<b>19 879,86</b>
10.	Marcinowo	<b>20 084,10</b>
11.	Mazurowo	<b>27 368,84</b>
12.	Piętki	<b>31 249,50</b>
13.	Skrzypki	<b>15 250,30</b>
14.	Stacze	<b>18 109,73</b>
15.	Turowo + Kile	<b>19 675,61</b>
16.		
17.		
18.		
19.		
20.		
21.		
<b>Jednostki pomocnicze</b>		
1.		
2.		
<b>Ogółem</b>		<b>324 136,97</b>

Załącznik Nr 10 do uchwały Nr XXIII.143.25

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 19 grudnia 2025 r.

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2026 roku.**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§**	Nazwa zadania/podmiotu	Kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych</b>							
1	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Kalinowie		475 200,00	
2	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Kalinowie		378 000,00	
3	921	92109	2800	Dotacja celowa na organizację wydarzenia kulturalnego pn. "Dożynki Gminy Kalinowo"			45 000,00
<b>Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych</b>							
1	851	85154	2360	Reintegracja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym			30 000,00
2	852	85228	2360	Świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych (pomoc społeczna)			17 772,00
3	852	85228	2360	Zadania z zakresu pomocy społecznej (AOON)			2 082 228,00
4	854	85495	2360	Edukacja, oświata i wychowanie (wydarzenia i inicjatywy edukacyjne)			10 000,00
5	900	90013	2810	Ochrona zwierząt			108 900,00
6	900	90019	2360	Ochrona środowiska i edukacja ekologiczna			10 000,00
7	921	92195	2360	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (wydarzenia i inicjatywy kulturalne)			65 000,00
8	926	92695	2360	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w środowisku wiejskim			40 000,00
<b>Ogółem</b>					<b>0,00</b>	<b>853 200,00</b>	<b>2 408 900,00</b>

Załącznik Nr 11 do uchwały Nr XXIII.143.25

Rady Gminy Kalinowo

z dnia 19 grudnia 2025 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
<b>I.</b>	<b>Dział 801, z tego:</b>	<b>792 000,00</b>	<b>792 000,00</b>
	- rozdział 80101 - Szkoły podstawowe	30 000,00	30 000,00
	- rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne	762 000,00	762 000,00
<b>II.</b>	<b>Dział, z tego:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- rozdział	0,00	0,00
	- rozdział	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>792 000,00</b>	<b>792 000,00</b>

Załącznik Nr 12 do uchwały Nr XXIII.143.25  
Rady Gminy Kalinowo  
z dnia 19 grudnia 2025 r.

## Uzasadnienie do budżetu gminy na 2026 rok.

Do opracowania dochodów i wydatków budżetu gminy na rok 2026 Wójt Gminy przyjął następujące założenia:

1. Stawki do podatku leśnego przyjęto wg stawek ogłoszonych w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2025 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 roku (Monitor Polski z 2025 r, pozycja 1086).
2. Stawki podatku rolnego przyjęto wg stawek ogłoszonych w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2025 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026 (Monitor Polski z 2025 r, pozycja 1085).
3. Stawki podatku od nieruchomości przyjęto wg stawek przyjętych Uchwałą Nr XXI.132.25 Rady Gminy Kalinowo z dnia 29 października 2025 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.
4. Stawki podatku od środków transportowych przyjęto wg stawek przyjętych Uchwałą Nr VII.48.24 Rady Gminy Kalinowo z dnia 27 listopada 2024 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych.
5. Pozostałe podatki przyjęto na poziomie planowanego wykonania roku 2025.

Projekt budżetu gminy w poszczególnych działach przedstawia się w sposób następujący:

### I. DOCHODY

#### Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W tym dziale zaplanowano dochody w ogólnej kwocie 2.091.601,27 zł, w tym **dochody bieżące** stanowi kwota **1.000,00** zł, wpływy z różnych dochodów a kwota **2.090.601,27** zł to **dochody majątkowe**, związane ze zrealizowaną w 2025 roku inwestycją pn. „Rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków w Pisanicy”.

## **Dział 020 LEŚNICTWO**

Dochody w tym dziale zaplanowano w kwocie **20.000,00** 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 **940.007,38** zł. Są to dochody z tytułu wystawiania faktur za dostarczaną wodę mieszkańcom Gminy.

## **Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Dochody w tym dziale wynoszą 4.261.045,00 zł, w tym **dochody bieżące** to opłaty za zajęcie pasa drogowego i wynoszą **9.274,00** zł a **dochody majątkowe** wynoszą **4.251.771,00** zł, i jest to:

- planowane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 2.106.483,00 zł do zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa mostu na rz. Pietraszka z dojazdami w ciągu drogi gminnej nr 179003N Makosieje – Pisanica”;
- planowane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 680.202,00 zł, na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Romanowo”;
- planowane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.465.086,00 zł, na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa i budowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Kalinowo”.

## **Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Dochody w tym dziale obejmują wyłącznie **dochody bieżące** i wynoszą **228.500,00** zł.

- wpłaty opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 3.950,00 zł;

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 222.800,00 zł;
- odsetki w kwocie 1.750,00 zł.

## **Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Wpływy w tym dziale obejmują opłatę cmentarną i planuje się, że będą wynosiły **14.850,00 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 FB-I.3110.56.2025 z dnia 23 października 2025 roku w ogólnej kwocie 118.522,23 zł, opłaty za udostępnienie danych osobowych w planowanej kwocie 620,00 zł, pozostałe dochody w kwocie 2.148,00 zł to odsetki i dochody z tytułu najmu autobusu szkolnego.

**Dochody bieżące** wynoszą **121.290,23 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-3113.3.2025 z dnia 22 października 2025 roku z przeznaczeniem na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Dotacja na **zadania bieżące**.

**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 **19.045.090,77 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 2025 roku ogłoszonej przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2025 roku w Monitorze Polskim z 2025 roku poz. 1086, która wyniosła 281,37 zł za 1 m<sup>3</sup>. Jako stawkę do wyliczenia podatku leśnego przyjmuje się równowartość pieniężną 0,220 m<sup>3</sup> drewna, i tak:

**a) osoby prawne – 161.000,00 zł.**

-lasy - 3.615,9833 ha fizyczne x 61,90 zł = 223.829,37 zł.

Do planu dochodów z tego tytułu przyjęto kwotę pomniejszoną o ulgi w kwocie 62.829,37 zł.

**b) osoby fizyczne - 41.000,00 zł.**

-lasy - 707,1083 ha fizyczne x 61,90 zł = 43.770,00 zł.

Do planu dochodów z tego tytułu przyjęto kwotę pomniejszoną o ulgi w kwocie 2.770,00 zł.

**2) podatek rolny** został obliczony wg stawki 66,42 zł za 1dt, tzn. wg stawki ogłoszonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2025 roku, Monitor Polski z 2025 roku, pozycja 1085.

a) hektary przeliczeniowe ( gospodarstwa uspołecznione)

– 1.519,3104 ha x 166,05 zł = 252.281,49 zł,

do projektu budżetu na 2026 rok przyjęto kwotę pomniejszoną o ulgi inwestycyjne, czyli kwotę **207.000,00 zł**,

b) hektary przeliczeniowe (gospodarstwa indywidualne)

– 11.219,1928 ha x 166,05 zł = 1.862.946,96 zł,

- hektary fizyczne (gospodarstwa indywidualne - stawka x 5 q żyta = 66,42 zł x 5 q = 332,10 zł)

– 344,1399 ha x 332,10 zł = 114.288,86 zł.

Z tytułu udzielanych w trakcie roku budżetowego ulg w podatku rolnym od osób fizycznych, do projektu przyjęto kwotę pomniejszoną o udzielone ulgi które oszacowano na około 290.235,82 zł.

Do projektu budżetu na 2026 rok przyjęto kwotę **1.687.000,00 zł**.

Wpływy z podatku od nieruchomości przyjęto wg stawek przyjętych Uchwałą nr XXI.132.25 Rady Gminy Kalinowo z dnia 29 października 2025 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, i tak:

**od osób prawnych:**

Wyszczególnienie	Powierzchnia	Stawka ustawowa	kwota ogółem	stawka przyjęta do projektu	kwota ogółem	Skutki
budynki mieszkalne	3 064,10 m <sup>2</sup>	1,25	3 830,13	1,21	3 707,56	122,57
budynki pod działalność gospodarczą	4 925,78 m <sup>2</sup>	35,53	175 012,96	32,55	160 334,14	14 678,82
Pozostałe budynki	5 955,11 m <sup>2</sup>	12,00	71 461,32	9,98	59 432,00	12 029,32
grunty pod działalnością gospodarczą	29 531,01 m <sup>2</sup>	1,45	42 819,96	1,41	41 638,72	1 181,24
grunty pozostałe	344 087,00 m <sup>2</sup>	0,77	264 946,99	0,75	258 065,25	6 881,74
grunty pod jeziorami	7,6095 ha	7,15	54,41	7,15	54,41	0,00
budowle 2% od wartości	136 355 428,00 zł	2%	2 727 108,56	2%	2 727 108,56	0,00
budynki zajęte pod obrót kwalifikowanym materiałem siewnym	0,00	16,64	0,00	16,28	0,00	0,00
budynki świadczeń zdrowotnych	704,31 m <sup>2</sup>	7,27	5 120,33	7,27	5 120,33	0,00
<b>Razem</b>			<b>3 290 354,66</b>		<b>3 255 460,97</b>	<b>34 893,69</b>

**Do budżetu przyjęto kwotę 3.255.460,00 zł.**

**od osób fizycznych:**

Wyszczególnienie	Powierzchnia	Stawka ustawowa	kwota ogółem	stawka przyjęta do projektu	kwota ogółem	Skutki
------------------	--------------	-----------------	--------------	-----------------------------	--------------	--------

budynki mieszkalne	179 855,46 m <sup>2</sup>	1,25	224 819,33	1,21	217 625,11	7 194,22
budynki pod działalność gospodarczą	7 763,69 m <sup>2</sup>	35,53	275 843,91	32,55	252 708,11	23 135,80
Pozostałe budynki	38 502,31 m <sup>2</sup>	12,00	462 027,72	9,98	384 253,05	77 774,67
budynki letniskowe	7 530,51 m <sup>2</sup>	12,00	90 366,12	12,00	90 366,12	0,00
budynki świadczeń zdrowotnych	142,46 m <sup>2</sup>	7,27	1 035,68	7,27	1 035,68	0,00
grunty pozostałe	433 059,20 m <sup>2</sup>	0,77	333 455,58	0,75	324 794,40	8 661,18
grunty pod jeziorami	5,3952 ha	7,15	38,58	7,15	38,58	0,00
grunty kopalniane	3 134,00 m <sup>2</sup>	1,45	4 544,30	1,41	4 418,94	125,36
budowle 2% od wartości	439 165,00 zł	2%	8 783,30	2%	8 783,30	0,00
budynki zajęte pod obrót kwalifikowanym materiałem siewnym	148,66 m <sup>2</sup>	16,64	2 473,70	16,28	2 420,18	53,52
grunty pod działalnością gospodarczą	121 372,20 m <sup>2</sup>	1,45	175 989,69	1,41	171 134,80	4 854,89
<b>Razem</b>			<b>1 579 377,91</b>		<b>1 457 578,27</b>	<b>121 799,64</b>

**Do budżetu przyjęto kwotę 1.457.578,00 zł.**

Skutki obniżenia górnych stawek podatku od nieruchomości ogółem wynoszą kwotę 156.693,33 zł.

Kwoty pozostałych podatków i opłat lokalnych przyjęto w kwotach zbliżonych do przewidywanego wykonania za 2025 rok. W dziale tym ujęto również przewidywane dochody uzyskane z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 92.230,00 zł oraz 22.270,00 zł, jako opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. Są to wielkości jakie są planowane do uzyskania w 2025 roku, pomniejszone o jednorazowe zezwolenia.

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 11.550.694,00 zł oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 51.499,00 zł, przyjęto zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.26.2025.

## **Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

Ogółem planowane dochody w tym dziale wynoszą 17.721.508,00 zł. Należne dochody z tytułu subwencji ogólnej dla gminy przyjęto zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.26.2025. Kwota subwencji wynosi 17.496.508,00 zł.

Kwota 225.000,00 zł, stanowi różne rozliczenia finansowe, np. odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz wpływy z różnych dochodów. W dziale tym **dochody bieżące** wynoszą **17.721.508,00 zł**.

## **Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

**Dochody bieżące** w tym rozdziale wynoszą **15.270,00 zł** i są to wpłaty za duplikaty, odsetki i różne opłaty.

## **Dział 852 POMOC SPOŁECZNA**

Planowane dochody w tym dziale wynoszą **3.284.204,00 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 FB-I.3110.56.2025 z dnia 23.10.2025 roku w ogólnej kwocie 1.172.176,00 zł. Planowana kwota 2.082.228,00 zł to środki na Asystenta Osobistego Osoby Niepełnosprawnej.

Pozostała kwota 29.800,00 zł, są to planowane do pozyskania dochody z różnych tytułów m.in. z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze (26.800,00 zł), zwrot za DPS (1.000,00 zł), wpływy z usług, dochodów i opłat (1.890,00 zł), odsetki (100,00 zł) i wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (10,00 zł). Wszystkie dochody dotyczą **zadań bieżących**.

## **Dział 855 RODZINA**

Planowane dochody w tym dziale wynoszą 3.122.792,61 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 pismem z Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego nr FB-I.3110.56.2025 z dnia 23.10.2025 roku w ogólnej kwocie 2.485.280,00 zł.

Pozostała kwota 122.402,00 zł, są to planowane do pozyskania dochody z realizacji zadań zleconych, odsetki, zwroty od komorników oraz rozliczenia, zwroty z lat ubiegłych. Dochody dotyczące **zadań bieżących** wynoszą **2.607.682,00** zł. Na **dochody majątkowe** składa się kwota **515.110,61** zł, która stanowi zwrot wydatków za zrealizowane w 2025 roku zadanie inwestycyjne pn. „Utworzenie klubu dziecięcego w Gminie Kalinowo”.

## **Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

W tym dziale zostały ujęte dochody pochodzące z opłaty śmieciowej w planowanej wysokości 1.632.367,00 zł. Planowane dochody obejmują też wpłaty otrzymywane z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 6.500,00 zł. Dochody w wysokości planowanej 367.532,00 zł dotyczą należności z tytułu wystawiania faktur za odprowadzone ścieki mieszkańcom Gminy. Planowane dochody z programu „Czyste powietrze” otrzymywane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 2.925,00 zł. Celem programu jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Pozostała kwota 16.888,00 zł, są to planowane do pozyskania dochody z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień oraz pozostałych dochodów i odsetek.

**Dochody bieżące** wynoszą **2.026.212,00** zł, a **dochody majątkowe** wynoszą **32.556,00** zł, i są to środki z programu „Ciepłe Mieszkanie” - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie

emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych. Są to środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

## **Dział 921- KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

*Dochody majątkowe* w kwocie **225.000,00** zł, dotyczą planowanego dofinansowania inwestycji pn. „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Iwaśkach” z Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023 – 2027 - I.13.1 - komponent Wdrażania LSR - Przebudowa i budowa infrastruktury publicznej oraz poprawa efektywności energetycznej małej infrastruktury niekomercyjnej.

**Budżet gminy po stronie dochodów zamknął się kwotą 53.151.227,26 zł, z czego:**

- **dochody bieżące 46.036.188,38 zł,**
- **dochody majątkowe 7.115.038,88 zł.**

## **II. WYDATKI**

### **Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

W tym dziale zaplanowano wydatki w kwocie 326.000,00 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 **271.000,00** zł, dotyczą następujących zadań inwestycyjnych:

- „Budowa sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnej w miejscowości Laski Wielkie” – 40.000,00 zł;

- „Budowa instalacji fotowoltaicznej do zasilania SUW Kalinowo” – 1.000,00 zł;
- „Budowa sieci wodociągowej stanowiącej rozbudowę gminnej sieci wodociągowej w miejscowości Mazurowo” – 200.000,00 zł;
- „Budowa kanalizacji sanitarnej Kalinowo – Krzyżewo - Grądzkie Ełckie – Koleśniki” – 30.000,00 zł.

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

W tym dziale zaplanowano środki w kwocie **636.000,00 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 8.920.460,00 zł, z czego:

- **wydatki bieżące 1.456.356,64 zł, z tego na:**
  - lokalny transport zbiorowy przeznacza się środki w wysokości 480.000,00 zł, jako dotację dla Powiatu Ełckiego na organizację publicznego transportu zbiorowego;
  - zakup i montaż wiat przystankowych zaplanowano środki w kwocie 20.161,43 zł
  - umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej – 20.000,00 zł;
  - bieżące utrzymanie dróg gminnych i lokalnych – 927.433,72 zł, w tym *fundusz sołecki*  
*na kwotę 68.433,72 zł*, na który składają się następujące zadania bieżące:
    - Okazanie i remont drogi gminnej na terenie sołectwa Borzymy – kwota wydatku 21.593,51 zł;

- Poprawa dróg gminnych w Jędrzejkach (sołectwo Jędrzejki) - kwota wydatku 15.999,20 zł;
  - Remont dróg gminnych i zakup tablicy ogłoszeń (sołectwo Kulesze) – kwota wydatku 15.590,71 zł;
  - Remont drogi gminnej w Skrzypkach (numer ewidencyjny działki 135 obręb Skrzyпки) (sołectwo Skrzyпки) - kwota wydatku 15.250,30 zł;
- opłaty i składki – 8.761,49 zł;
- **wydatki inwestycyjne 7.464.103,36 zł, z tego:**
    - dotacja celowa dla Powiatu na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Dwukrotne powierzchniowe utwalenie nawierzchni bitumicznej na drodze powiatowej nr 661 o przebiegu Cimochy - Kalinowo”, planuje się kwotę 100.000,00 zł;
    - dotacja celowa dla Powiatu na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Trzykrotne powierzchniowe utwalenie nawierzchni na drodze powiatowej nr 1937N na odcinku Lisewo - Jędrzejki”, planuje się kwotę 120.000,00 zł;
    - na inwestycję pn. „Przebudowa mostu na rz. Pietraszka z dojazdami w ciągu drogi gminnej nr 179003N Makosieje - Pisanica” planuje się wydatkować kwotę 3.510.805,00 zł, w tym planowane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 2.106.483,00 zł;
    - na inwestycję pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Romanowo” planuje się wydatkować kwotę 1.164.420,00 zł, w tym planowane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 680.202,00 zł;
    - na inwestycję pn. „Przebudowa drogi gminnej w Wierzbowie”, planuje się wydatkować kwotę 4.000,00 zł;
    - na inwestycję pn. „Przebudowa drogi gminnej w Laskach Wielkich”, planuje się wydatkować kwotę 36.900,00 zł;
    - na inwestycję pn. „Przebudowa i budowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Kalinowo” planuje się wydatkować kwotę 2.491.010,00 zł, w tym planowane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.465.086,00 zł;

- na inwestycję pn. „Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi w Kuczach” (sołectwo Kucze) – kwota wydatku 18.858,63 zł;
- na inwestycję pn. „Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi w Staczach” (sołectwo Stacze) – kwota wydatki 18.109,73 zł.

## **Dział 630 TURYSTYKA**

**Wydatki bieżące** zaplanowano w wysokości **16.000,00 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 450.000,00 zł. **Wydatki bieżące** wynoszą **382.000,00 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 wydatkach bieżących ujęto zadanie z funduszu sołectkiego „Zakup tablicy informacyjnej i koszy na śmieci (sołectwo Borzomy) – kwota wydatku 5.000,00 zł. W kwocie tej mieszczą się również wydatki związane z podatkiem od nieruchomości za budynki należące do Gminy Kalinowo.

**Wydatki majątkowe** w kwocie **68.000,00 zł**, dotyczą następujących zadań inwestycyjnych:

- „Zakup działki na mienie gminy” kwota 50.000,00 zł;
- „Koszty zamiany gruntów w celu przyjęcia na mienie gminy (sołectwo Borzomy) – kwota wydatku 18.000,00 zł.

## **Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

**Wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie **374.000,00** zł, które planuje się przeznaczyć na:

- plany zagospodarowania przestrzennego 354.000,00 zł;
- utrzymanie cmentarzy komunalnych 20.000,00 zł.

## **Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

**Wydatki bieżące** w tym dziale wynoszą **7.812.173,45** zł i obejmują:

- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom – 118.522,23 zł;
- koszty utrzymania Rady Gminy obejmują ryczałt Przewodniczącego Rady Gminy, diety radnych oraz zakup materiałów i wyposażenia w ogólnej kwocie 264.000,00 zł;
- wydatki bieżące na administrację samorządową kwocie 5.748.560,00 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 odpraw, 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 – 70.000,00 zł;
- koszty wspólnej obsługi jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano na kwotę 712.300,00 zł, wydatki te obejmują wynagrodzenie 4 pracowników oraz pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wypłatę 1 nagrody jubileuszowej, odpis na ZFŚS, koszty zakupu materiałów biurowych, opłaty za energię elektryczną, usługi informatyczne, prenumeratę czasopism, szkolenia pracowników, aktualizacja programów komputerowych, opieka serwisowa SIDAS: moduł: EZD oraz wydatki na badania okresowe pracowników i dofinansowanie zakupu okularów korygujących wzrok.

- wynagrodzenie ryczałtowe sołtysom, wypłatę inkasa za pobór podatków, usługi pocztowe, zakup papieru i druków oraz wydatki na bieżącą działalność urzędu w ogólnej kwocie 855.765,82 zł.

Zaplanowano wydatki w kwocie 43.025,40 zł na zadanie bieżące pn. „Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kalinowo” realizowanego z Funduszy Europejskich, które w 100 % jest dofinansowane.

## **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 **bieżące** w tym dziale wynoszą **31.000,00** zł, które przeznaczy się na pozostałe wydatki obronne oraz **wydatki majątkowe** w wysokości **600.000,00** zł, z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Magazyn zasobów ochrony ludności”, na które będzie składany wniosek

o dofinansowanie przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego w wysokości 90%.

## **Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

**Wydatki bieżące** w kwocie **280.500,00** zł, w tym dziale przeznacza się na:

- bieżące utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych 260.000,00 zł.

Są to koszty zakupu paliwa, wynagrodzenie za udział strażaków w akcjach gaśniczych, ubezpieczenie strażnic, strażaków i samochodów strażackich, zakup sprzętu, szkolenia członków straży, badania lekarskie, 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 **5.000,00** zł, dotyczą zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja i przebudowa strażnicy OSP w Kalinowie.

## **Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

**Wydatki bieżące** w tym dziale zaplanowano w kwocie **370.000,00** zł, z czego:

- 10.000,00 zł, na koszty związane z planowanymi do zaciągnięcia w roku 2026 zobowiązaniami: na sfinansowanie przejściowego i planowanego deficytu budżetu;
- 360.000,00 zł na odsetki od zaciągniętej już pożyczki i od wyemitowanych obligacji komunalnych oraz od planowanej do zaciągnięcia w 2026 roku pożyczki.

## **Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

**Wydatki bieżące** w tym dziale łącznie wynoszą **180.000,00** zł. Są to wydatki związane z zaplanowaną rezerwą celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 120.000,00 zł oraz rezerwą ogólną w wysokości 60.000,00 zł.

## **Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

W tym dziale plan **wydatków bieżących** wynosi **18.307.175,00** zł, z czego:

- szkoły podstawowe 11.140.400,00 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 63 nauczycieli (56 etatów), z czego:

- dyplomowanych 40,

- mianowanych 18,

- początkujących 5,

oraz 19 pracowników administracji i obsługi.

W planie wydatków na 2026 rok ujęto wypłatę 11 nagród jubileuszowych i 8 odpraw emerytalnych dla nauczycieli oraz 5 nagród jubileuszowych i 1 odprawę emerytalną dla pracowników administracji i obsługi. Dodatkowo wynagrodzenie roczne, które stanowi 8,5% wynagrodzenia osobowego za 2025 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 oraz aktualizacja oprogramowania sprzętu komputerowego, ubezpieczenie mienia, usługi telekomunikacyjne, opieka serwisowa SIDAS: moduł: EZD, Internet, ekwiwalent za odzież i obuwie robocze. W wydatkach została ujęta dotacja dla Powiatu Ełckiego 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 Powiat Ełcki.

**Wydatki majątkowe** w kwocie **63.000,00 zł**, dotyczą następujących zadań inwestycyjnych:

- „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Sypitkach” kwota 3.000,00 zł;
- „Adaptacja poddasza w Szkole Podstawowej w Pisanicy na cele dydaktyczne” kwota 60.000,00 zł.

- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 3.155.600,00 zł, z tego:

W oddziałach przedszkolnych zatrudnionych jest 15 nauczycieli (3 dyplomowanych, 5 mianowanych i 7 początkujących) oraz 8 osób (7,5 etatu) jako pomoce przedszkolne.

Planowane wydatki to: wynagrodzenie osobowe nauczycieli i pomocy przedszkolnych, dodatkowe wynagrodzenie roczne, pochodne od płac, odpis na ZFŚS, dodatek wiejski i fundusz zdrowotny. W planie ujęto również wypłatę 1 nagrody jubileuszowej dla nauczycieli. Plan wydatków obejmuje zakup oleju opałowego, materiałów biurowych, środków czystości, energii, i inne niezbędne wydatki.

- przedszkola – 158.775,00 zł, i są to wydatki związane z zakupem usług jst od innych jst.

- świetlice szkolne – 421.800,00 zł.

Ujęte są tu koszty wynagrodzenia 1 zatrudnionego nauczyciela (początkujący) sprawującego w szkole opiekę nad dziećmi przebywającymi w świetlicy szkolnej zarówno przed rozpoczęciem zajęć jak i po ich zakończeniu oraz nauczycieli, którym przyznano godziny pracy w świetlicy. Wydatki stanowią również zakup materiałów i pomocy dydaktycznych do wykorzystania na zajęciach świetlicowych.

- dowożenie uczniów do szkół – 867.500,00 zł.

Plan obejmuje wydatki związane z wynagrodzeniem i pochodnymi kierowcy autobusu szkolnego oraz sześciu osób zapewniających bezpieczeństwo i opiekę dzieci dowożonych do szkół, zakup paliwa, ubezpieczenie i przegląd oraz ewentualną naprawę autobusu oraz zakup biletów miesięcznych dla uczniów, zwrot kosztów dojazdu rodzicom uczniów niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do ośrodka umożliwiającego realizację obowiązku szkolnego i obowiązku nauki. W planie wydatków ujęto 1 odprawę emerytalną.

- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 86.200,00 zł.

Kwota wydatków stanowi 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, które zostaną wykorzystane na doksztalcanie 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 i przedszkolne – 1.014.000,00 zł.

Plan w tym rozdziale obejmuje wynagrodzenie osobowe 9 pracowników zatrudnionych w stołówkach, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń kucharek i intendentów w stołówkach szkolnych. Pozostałe bieżące wydatki związane są

z funkcjonowaniem stołówek, tj.: zakup oleju opałowego, energii elektrycznej, gazu, wody, opłat za ścieki, wywóz i unieszkodliwianie resztek obiadowych, zakup środków czystości, konserwacja i naprawa urządzeń, odpis na ZFŚS, ekwiwalent za odzież i obuwie robocze.

- zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 128.200,00 zł.

Wydatki obejmują wynagrodzenie i pochodne 1 nauczyciela współorganizującego kształcenie (początkujący) oraz pozostałe koszty związane z realizacją zajęć dla 4 dzieci z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego, dodatkowe wynagrodzenie stanowiące 8,5% wynagrodzenia osobowego za 2025 rok, dodatek wiejski oraz obowiązkowy odpis na ZFŚS.

- zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych – 1.075.600,00 zł.

Wydatki w rozdziale tym to w znacznej części wynagrodzenie nauczycieli oraz pochodne. W planie wydatków ujęto w całości wynagrodzenie 8 nauczycieli współorganizujących kształcenie (1 dyplomowany, 3 mianowanych i 4 początkujących). Uwzględniono dodatkowe wynagrodzenie stanowiące 8,5% wynagrodzenia osobowego za 2025 rok, dodatek wiejski oraz obowiązkowy odpis na ZFŚS. Wydatki w tym rozdziale stanowią przewidywane koszty związane z realizacją zajęć dla 30 uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, 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 – 259.100,00 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 kwocie 97.600,00 zł, który jest realizowany przez Szkołę Podstawową w Kalinowie.

## **Dział 851 OCHRONA ZDROWIA**

Planowane środki w tym dziale przeznaczone są na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi w kwocie **161.000,00** zł oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii **7.000,00** zł. W rozdziale tym zaplanowano również - *dotację na zadania udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 30.000,00 zł.*

## **Dział 852 POMOC SPOŁECZNA**

**Wydatki bieżące** w tym dziale w kwocie **6.420.740,00** zł, zaplanowane zostały na realizację zadań zleconych i własnych w zakresie pomocy społecznej, z tego:

- domy pomocy społecznej – 1.400.000,00 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 średnio 5 031,20 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 23 osoby, których pobyt będzie kontynuowany w 2026 roku. Miesięczny koszt tego zadania to kwota średnio 107.557,73 zł. Planuje się, że w 2026 roku liczba osób korzystających z tej formy pomocy wzrośnie, ponieważ obecnie 1 osoba jest w trakcie rozpatrywania sprawy dotyczącej umieszczenia w DPS. Wzrost wydatków w tym rozdziale wynika ze wzrostu kosztów, który wzrasta w okresie styczeń - marzec każdego roku.

- ośrodki wsparcia - 5.000,00 zł.

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na kwotę 5.000,00 zł - pobyt w Domu Samotnej

Matki.

W roku 2025 miesięczny koszt pobytu 1 osoby wynosił 2.100,00 zł.

- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - 7.500,00 zł.

Wydatki zostały zaplanowane na szkolenia członków Zespołu Interdyscyplinarnego, na zakup materiałów, koszty delegacji i usług pozostałych. Kwota 6.000,00 zł, to środki z dotacji z budżetu państwa.

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej - 63.385,00 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 – 499.686,00 zł.

Na 2026 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 2026 roku wyniesie:

- zasiłki okresowe w części gwarantowanej z budżetu państwa 463.586,00 zł (dotacja);
- zasiłki celowe specjalne 31.500,00 zł, w tym na:
  - *zasiłki na zdarzenia losowe 15.500,00 zł;*
  - *zapewnienie schronienia osobom bezdomnym 15.500,00 zł;*
  - *sprawienie pogrzebu osobom bezdomnym i nieznanym 500,00 zł;*
- składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe oraz zakup usług – 2.500,00 zł.

W ramach zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem łącznie z odsetkami zaplanowano wydatki w kwocie 2.100,00 zł.

- dodatki mieszkaniowe – 46.000,00 zł.

Dodatek mieszkaniowy jest formą pomocy społecznej udzielanej osobom o niskich

dochodach na

podstawie ustawy o dodatkach mieszkaniowych (Dz. U. z 2023 r, poz. 1335).

- zasiłki stałe – 326.868,00 zł.

W ramach tych środków zaplanowano wypłatę zasiłków stałych dla 33 osób - środki z dotacji w kwocie 324.868,00 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 1.000,00 zł.

- ośrodki pomocy społecznej - 1.541.201,00 zł, w tym dotacja z budżetu państwa - 106.990,00 zł oraz dotacja na wypłatę dodatków motywacyjnych w kwocie 80.803,00 zł.

Środki w tym rozdziale są to koszty utrzymania GOPS - u. Obejmują one wynagrodzenie wraz

z pochodnymi 9 osób (tj. 4 pracowników socjalnych, księgowej, kierownika, zastępcy kierownika, inspektora, inspektora ds. płac i świadczeń rodzinnych). W ramach wynagrodzenia bezosobowego zaplanowano wynagrodzenie: informatyka, specjalisty BHP, prawnika i sprzątaczkę. Pozostałe koszty to: dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, zakup materiałów biurowych, zakup usług telefonii stacjonarnej, zakup usług do sieci Internet, podróże służbowe i inne niezbędne wydatki bieżące.

- mieszkanie chronione – 700,00 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). W mieszkaniu treningowym świadczy się usługi bytowe, pracę socjalną oraz naukę w obszarze rozwijania lub utrwalania niezależności, sprawności w zakresie samoobsługi, pełnienia ról społecznych w integracji ze społecznością lokalną, w celu umożliwienia prowadzenia niezależnego życia.

- usługi opiekuńcze – 2.319.000,00 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 2025 z pomocy w formie usług opiekuńczych korzysta łącznie 14 osób. Ta forma pomocy realizowana jest przez 2 osoby – zatrudnione jako opiekun medyczny w ośrodku pomocy społecznej.

Koszty utrzymania opiekunów, którzy 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 2026 roku zaplanowano kwotę 219.000,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowano również - *dotację na zadania udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 2.100.000,00 zł.*

- pomoc w zakresie dożywiania – 195.000,00 zł,

Wydatki w tym rozdziale obejmują koszty dożywiania dzieci w szkołach (około 200 dzieci), na ten cel przeznacza się środki w wysokości 140.000,00 zł, w tym dotacja 126.544,00 zł i wkład własny gminy 13.456,00 zł oraz na dowóz posiłków przeznacza się 55.000,00 zł.

- pozostała działalność – 16.400,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowano realizację programu Korpus Wsparcia Seniorów w kwocie 5.400,00 zł, wypłatę świadczeń społecznych i zakup materiałów w kwocie 10.000,00 zł. W ramach zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem zaplanowano wydatki w kwocie 1.000,00 zł.

## **Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

**- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 25.000,00 zł.**

**- pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – 70.000,00 zł.**

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

W rozdziale tym zaplanowano również - *dotację na zadania udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego 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 **3.501.561,00 zł**, zaplanowane zostały na realizację zadań zleconych, z tego:

- świadczenie wychowawcze – 10.000,00 zł.

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

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.419.657,00 zł.

Na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego zaplanowano kwotę 2.337.055,34 zł, a koszty obsługi zaplanowano w wysokości 70.111,66. Wydatki w tym rozdziale finansowane z dotacji to kwota 2.407.167,00 zł.

W ramach zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem łącznie z odsetkami zaplanowano wydatki w kwocie 2.990,00 zł oraz środki własne w kwocie 9.500,00 zł.

- Karta Dużej Rodziny - 40,00 zł.

Planuje się, że w roku 2026 zostaną wydane kolejne Karty Dużej Rodziny. Środki przeznaczone zostaną na zakup materiałów biurowych w kwocie 10,00 zł.

W ramach zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem zaplanowano wydatki

w kwocie 30,00 zł.

- wspieranie rodziny – 110.500,00 zł.

W ramach tych środków zaplanowano kontynuację zatrudnienia 1 etatu - asystenta rodziny – 100.100,00 zł. Na zakup usług zdrowotnych, podróże krajowe, odpis na ZFŚS i szkolenia planuje się wydatkować kwotę 10.300,00 zł. Są to środki własne Gminy.

W ramach zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem zaplanowano wydatki w kwocie 100,00 zł.

- rodziny zastępcze - 550.000,00 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 2026 będzie ponoszona odpłatność średnio za 29 dzieci, co stanowi koszt w wysokości 550.000,00 zł.

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz

za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 36.364,00 zł.

Na 2026 rok zaplanowano środki finansowe z dotacji w ww. kwocie, jest to zadanie zlecone.

- system opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat – 375.000,00 zł.

W ramach rozdziału zaplanowano bieżące środki na funkcjonowanie utworzonego w 2025 roku Klubu Dziecięcego w Gminy Kalinowo.

## **Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

**Wydatki bieżące** w tym dziale to kwota **3.330.978,81 zł**, która obejmuje:

- gospodarkę ściekową i ochronę wód na terenie Gminy Kalinowo – 547.328,81 zł;
- usuwanie odpadów z terenu gminy – 2.083.500,00 zł;
- oczyszczanie miast i wsi 30.000,00 zł;
- utrzymanie zieleni w gminie 43.000,00 zł;
- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 2.250,00 zł;
- na utrzymanie bezdomnych psów z terenu gminy w schroniskach dla zwierząt przeznaczają się kwotę 138.900,00 zł, w tym:
  - *dotacja celowa w kwocie 108.900,00 zł na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom;*
  - kwotę 15.000,00 zł na zakup materiałów;
  - kwotę 15.000,00 zł na zakup usług;
- oświetlenie ulic, placów i dróg, konserwacja oświetlenia ulicznego - 326.000,00 zł, w tym w ramach wydatków bieżących ujęto kwotę 20.016,02 zł z funduszu sołeckiego, na zadania bieżące pn. „Montaż lamp solarnych w Laskach Wielkich” (sołectwo Laski Wielkie);
- wydatki związane z opłatą za korzystanie ze środowiska - 30.000,00 zł i jest to dotacja celowa na zadania udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 10.000,00 zł oraz zakup materiałów i usług – 20.000,00 zł;

- pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 10.000,00 zł;
- pozostała działalność 120.000,00 zł,
  - kwotę 3.000,00 zł na zapewnienie karmy dla kotów wolno żyjących;
  - sterylizacja i kastracja bezpańskich kotów łącznie z materiałami do ich opieki 40.000,00 zł;
  - opieka nad zwierzętami gospodarskimi i pozostałe zwierzęta 10.000,00 zł;
  - składka dla Związku Międzygminnego 27.676,00 zł;
  - Programu Ochrony Środowiska 20.000,00 zł;
  - pozostałe zadania 19.324,00 zł.

Natomiast **wydatki inwestycyjne** stanowi kwota **152.556,00** zł, którą przeznacza się na realizację:

- programu „Ciepłe Mieszkanie” - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych, środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 32.556,00 zł;
- na inwestycję pn. „Zakup kosiarki samojezdnej” kwota 110.000,00 zł;
- na inwestycję pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” kwota 10.000,00 zł.

## **Dział 921- KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

**Wydatki bieżące** w tym dziale obejmują dotacje podmiotowe dla:

- samorządowych instytucji kultury **853.200,00** zł, z tego:
  - domy i ośrodki kultury 475.200,00 zł;
  - biblioteki 378.000,00 zł;
- *dotację celową w kwocie **45.000,00** zł, na zadania własne gmin realizowane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych;*
- *dotację celową w kwocie **65.000,00** zł, na zadania udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.*

Zaplanowano również kwotę **3.000,00** zł, na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami.

Na zakup materiałów i wyposażenia, usług remontowych, energii, usług telekomunikacyjnych oraz pozostałych usług planuje się wydatkować kwotę **80.623,29** zł.

W ramach wydatków bieżących ujęto kwotę **20.084,10** zł z funduszu sołeckiego, na zadanie pn. „Wyposażenie świetlicy w Marcinowie” (sołectwo Marcinowo).

Natomiast **wydatki inwestycyjne** stanowi kwota **529.675,61** zł, którą przeznacza się na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Iwaśkach” – kwota zadania 510.000,00 zł – planowane dofinansowanie w kwocie 225.000,00 zł, z Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023 - 2027 I.13.1 - komponent Wdrażania LSR - Przebudowa i budowa infrastruktury publicznej oraz poprawa efektywności energetycznej małej infrastruktury niekomercyjnej;
- na inwestycję pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę świetlicy wiejskiej w Turowie” (sołectwo Turowo + Kile) - kwota wydatku **19.675,61** zł.

## **Dział 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

Wydatki w tym dziale obejmują **wydatki bieżące w kwocie 254.000,00** 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 40.000,00 zł, na zadania udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.*

Na zakup materiałów i usług zaplanowano wydatek w ogólnej wysokości 51.040,84 zł.

W ramach wydatków bieżących ujęto kwotę **135.959,16** zł z funduszu sołeckiego, na następujące zadania bieżące:

- Zakup kosza do koszykówki oraz wyposażenie placu zabaw w Czyńcach (sołectwo Czyńcze) - kwota wydatku 17.020,43 zł;
- Zakup tablicy ogłoszeń, zabudowa wiaty wraz z odnowieniem, remont placu zabaw (sołectwo Laski Małe) - kwota wydatku 23.283,94 zł;
- Zagospodarowanie plaży w Łojach (sołectwo Łoje) – kwota wydatku 17.156,59 zł;
- Zagospodarowanie terenu gminnego pod boisko piłki plażowej, miejsce pod ognisko, siatki do piłki nożnej oraz ławki (sołectwo Makosieje) – kwota wydatku 19.879,86 zł;
- Wyposażenie placu zabaw w Mazurowie oraz zakup zestawu do siatkówki (sołectwo Mazurowo) – kwota wydatku 27.368,84 zł;
- Budowa altany na działce gminnej w miejscowości Piętki i zakup 2 tablic ogłoszeń (sołectwo Piętki) – kwota wydatku 31.249,50 zł.

Natomiast **wydatki inwestycyjne** stanowi kwota **50.000,00** zł, którą przeznacza się na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa boiska do piłki nożnej, bieżni lekkoatletycznej oraz nawierzchni utwardzonych, budowa skateparku w Pisanicy”.

**Plan po stronie wydatków zamknął się kwotą 54.002.027,26 zł, z czego:**

- **wydatki bieżące 44.748.692,29 zł,**
- **wydatki majątkowe 9.253.334,97 zł.**

**Budżet gminy Kalinowo na 2026 rok zamknął się deficytem w kwocie 850.800,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z pożyczki.**