



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia środa, 25 marca 2026 r.

Poz. 1245

ZARZĄDZENIE NR 26.2026 WÓJTA GMINY KALINOWO

z dnia 16 marca 2026 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2025 r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1483 z późn. zm.) oraz art. 13 pkt 5 ustawy z dnia 07 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz. U. z 2025 roku, poz. 7), Wójt Gminy Kalinowo zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjąć:

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2025 rok, według którego:

- a) plan dochodów po dokonanych zmianach wynosi 63.261.551,42 zł,
 - wykonanie dochodów wynosi 61.216.559,17 zł,
- b) plan wydatków po dokonanych zmianach wynosi 65.161.551,42 zł,
 - wykonanie wydatków wynosi 61.334.712,96 zł, zgodnie z załącznikami nr 1, 2 i 3 do niniejszego zarządzenia.

2. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszego zarządzenia.

3. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego przez samorządowe instytucje kultury Gminy Kalinowo, stanowiącą załącznik nr 5 i 6 do niniejszego zarządzenia.

4. Informację o stanie mienia komunalnego Gminy Kalinowo, zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Informacje, o których mowa w § 1 przekazać:

- 1. Radzie Gminy Kalinowo.
- 2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, Oddział Zamiejscowy w Elblągu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko - Mazurskiego.

Wójt Gminy Kalinowo

**Mariusz
Kazimierz Klepacki**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 26.2026

Wójta Gminy Kalinowo

z dnia 16 marca 2026 r.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kalinowo za 2025 roku.

Uchwałą nr IX.60.24 Rady Gminy Kalinowo z dnia 20 grudnia 2024 roku został uchwalony budżet gminy na 2025 rok.

Plan dochodów budżetu gminy wynosił 59.212.413,24 zł, plan wydatków 65.678.213,24 zł. Źródłami pokrycia deficytu budżetu gminy w wysokości 6.465.800,00 zł, uchwalono przychody z emisji obligacji w kwocie 6.465.800,00 zł.

Po wprowadzeniu uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy zmian w budżecie, plan budżetu po stronie dochodów zamknął się kwotą 63.261.551,42 zł, a po stronie wydatków 65.161.551,42 zł.

Źródłami pokrycia deficytu budżetu gminy w wysokości 1.900.000,00 zł, uchwalono przychody z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 1.510.101,00 zł oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 389.899,00 zł.

Wykonanie dochodów wyniosło 61.216.559,17 zł, stanowi to 96,77 % planowanych dochodów, natomiast wykonanie wydatków wyniosło kwotę 61.334.712,96 zł, co stanowi 94,13 % planu.

Załączone do informacji zestawienia tabelaryczne opracowano na podstawie sprawozdań statystycznych sporządzonych na dzień 31 grudnia 2025 roku.

I. DOCHODY

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody ogółem wynoszą **6.208.981,38** zł, i obejmują *dochody bieżące* w kwocie **2.488.940,11** zł oraz *dochody majątkowe* w kwocie **3.720.041,27** zł.

Dochody bieżące to dotacja celowa na zadania zlecone gminom - na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. W 2025 wpłynęło 708 wniosków w sprawie zwrotu podatku akcyzowego. 707 wniosków załatwiono pozytywnie a na 1 wniosek wydano decyzję odmowną. Wypłacona kwota zwrotu wynosi 2.393.110,41 zł oraz koszty obsługi tego zadania 2%, które wynoszą 47.862,21 zł. Kwotę 37.967,49 zł stanowią wpłaty mieszkańców za przyłącze wodociągowe i kanalizacyjne. Kwota 10.000,00 zł to dotacja otrzymana od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, zgodnie z umową OW.0022.18.2025 z przeznaczeniem na zakup i nasadzenie drzew i krzewów miododajnych.

Dochody majątkowe to kwota 3.720.041,27 zł, na którą składają się środki otrzymane w ramach:

- *Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, operacja typu: Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej.* Zadanie w części „Budowa studni głębinowej SW3 w Kalinowie” zostało w 2024 roku zakończone i na tą część wpłynęły w 2024 roku środki w kwocie 829.008,00 zł. Pierwsza część zadania „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej” została zakończona w 2025 roku i Gmina Kalinowo otrzymała środki w wysokości 1.629.440,00 zł;
- *z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. otrzymano zaliczkę z tytułu umowy nr 009-KPOD.03.15-IW.26-0002/25 na zadanie pn. „Rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków w Pisanicy” w wysokości 2.090.601,27 zł.*

Dział 020 – LEŚNICTWO

W dziale tym uzyskano *dochody bieżące* w kwocie **19.295,86** zł, z tytułu czynszu za dzierżawę polnych obwodów łowieckich na terenie gminy Kalinowo.

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

Są to *dochody bieżące* w kwocie **1.053.515,63** zł, i obejmują wpłaty od mieszkańców za doprowadzoną wodę w kwocie 1.042.268,85 zł, odsetki 7.517,25 zł, koszty wezwań wynoszą 472,00 zł oraz wpływy z lat ubiegłych i od komorników w kwocie 3.257,53 zł. Wystawiono 43 wezwania do zapłaty zaległości pieniężnych. Wystawione wezwania dotyczą również zaległości za odprowadzone ścieki, które wysyła się jednym listem. Wpłynęło trzy podania o rozłożenie na raty, jedno podanie rozpatrzono pozytywnie a w dwóch przypadkach negatywnie. Złożono 29 pozwów w sprawie zadłużenia za wodę.

Za 2025 rok wystąpiły zaległości w opłacaniu faktur za dostarczoną wodę w kwocie 82.858,19 zł oraz nadpłata w kwocie 7.695,85 zł.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody ogółem w tym dziale wynoszą **7.750.550,54** zł, obejmują *dochody bieżące* w kwocie **52.296,53** zł oraz *dochody majątkowe* w kwocie **7.698.254,01** zł.

Dochody bieżące to dotacja na dofinansowanie związane z organizacją transportu do i z lokalu wyborczego w dniach 18 maja i 01 czerwca 2025 roku w wysokości 14.083,20 zł. Środki w kwocie

13.514,93 zł, stanowią zwrot niewykorzystanej dotacji za rok poprzedni na lokalny transport zbiorowy. Kwota 24.698,40 zł to kary umowne za niedotrzymanie terminu wykonania umowy.

Dochody majątkowe w 2025 roku stanowi kwota 7.698.254,01 zł, na którą składają się środki otrzymane w ramach:

- Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, zgodnie z umową nr 28/2025/A/99/37 na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Krzyżewo” w kwocie 783.281,43 zł;
- Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, zgodnie z umową nr 28/2025/A/100/103 na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w Laskach Małych” w kwocie 121.310,94 zł;
- Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych zgodnie z Promesą Edycja 8/2023/3005/PolskiLad, na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Maże - Stare Cimochy” w kwocie 6.793.661,64 zł.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody ogółem wynoszą 313.743,26 zł, w tym: *dochody bieżące* wynoszą 278.899,26 zł a *dochody majątkowe* w tym dziale to kwota 34.844,00 zł, z tego:

- za użytkowanie wieczyste 3.991,77 zł;
- z tytułu najmu mieszkań 62.153,19 zł;
- z tytułu najmu lokali 199.480,85 zł;
- z tytułu odsetek 3.570,89 zł;
- zwrot kosztów procesu, zastępstwa w egzekucji i klauzuli 4.447,87 zł;
- opłata za bezumowne korzystanie z nieruchomości oraz zwrot kosztów zamieszczenia wykazu nieruchomości w prasie 5.254,69 zł;
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 34.844,00 zł.

W okresie od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku sprzedano następujące nieruchomości:

w formie bezprzetargowej:

- na poprawę zagospodarowania nieruchomości przyległej sprzedano działkę nr 124/1 o powierzchni 0,0033 ha, położoną w obrębie Długie;
- na poprawę zagospodarowania nieruchomości przyległej sprzedano działkę nr 35/1 o powierzchni 0,0613 ha, położoną w obrębie Borzymy;

w formie przetargowej:

- w wyniku I ustnego ograniczonego przetargu sprzedano działkę nr 72 o powierzchni 0,0239 ha, położoną w obrębie Sypitki.

W 2025 roku nabyto na mienie gminy następujące nieruchomości:

- w ramach wykonania prawa pierwokupu nabyto prawo użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w miejscowości Kalinowo, stanowiącej działkę nr 95/5 o powierzchni 0,0300 ha;
- w ramach zamiany nabyto działkę nr 161/4 o powierzchni 0,0402 ha, położoną w obrębie Sypitki, należąca do osoby fizycznej - w zamian przekazano działkę nr 155/1 o tej samej powierzchni, stanowiącą własność Gminy Kalinowo;
- w ramach zamiany nabyto działkę nr 17/1, położoną w obrębie Mikołajki, o powierzchni 0,2318 ha, należąca do osoby prawnej - w zamian przekazano działkę nr 16 o powierzchni 0,2388 ha, stanowiącą własność Gminy Kalinowo.

W 2025 roku ustanowiono odpłatną służebność przesyłu na:

- dwóch częściach działki nr 80, położonej w obrębie Makosieje;
- działce nr 160, położonej w obrębie Pisanica;
- działce nr 30, położonej w obrębie Stacze;
- działce nr 17, położonej w obrębie Wysokie;
- działce nr 188/10, położonej w obrębie Kalinowo;
- działce nr 109, położonej w obrębie Makosieje;
- działce nr 136, położonej w obrębie Borzymy.

Za 2025 rok wystąpiły zaległości w kwocie 13.074,60 zł, z tytułu dochodów z najmu oraz nadpłata w kwocie 1.925,33 zł.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Dochody bieżące w tym dziale wynoszą **67.003,78 zł**, w tym:

- opłata cmentarna (cmentarz w Kalinowie i Pisanicy) – 25.003,78 zł;
- dotacja celowa otrzymana w ramach zawartego porozumienia z administracją rządową na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych w wysokości 42.000,00 zł.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody w tym dziale wynoszą **519.613,89 zł**, w tym *dochody bieżące* **161.704,59 zł** i obejmują:

- dotację celową na zadania wykonywane z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w kwocie 111.415,67 zł;

- za udostępnianie danych osobowych – dochód gminy 5% wynosi 9,30 zł;
- wpływy za terminowe odprowadzanie podatków w kwocie 965,00 zł;
- środki z Funduszu Pomocy w zakresie nadania numeru PESEL obywatelom Ukrainy w kwocie 16,51 zł;
- bezzwrotna pomoc finansowa z KOWR zgodnie z umowami nr 16/2025/EDU i 74/2025/EDU w ogólnej kwocie 42.000,00 zł;
- wpłata za usługę sponsoringu w kwocie 4.305,00 zł;
- dochody z najmu składników majątkowych w kwocie 1.345,67 zł;
- wpływy z odsetek i zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 1.647,44 zł.

Dochody majątkowe to kwota **357.909,30 zł**, dotacja w ramach grantu Cyberbezpieczny Samorząd na realizację projektu pn. „Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kalinowo”.

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

Dochody bieżące w tym dziale wynoszą **90.506,84 zł**. Na dochody te składają się dotacje na:

- sfinansowanie zadań bieżących zleconych gminom z przeznaczeniem na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizowaniem stałego rejestru wyborców, zgodnie z pismem numer DOL.3113.1.2025 w kwocie 1.300,00 zł;
- na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w ogólnej kwocie 89.206,84 zł.

Dział 752 – OBRONA NARODOWA

Dochody wykonane w tym dziale to kwota **630.948,25 zł**. *Dochody bieżące* związane z realizacją zadań wynikających z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej wykonano w kwocie **55.075,88 zł**.

Dochody majątkowe to kwota **575.872,37 zł**, jest to kwota wykorzystanej dotacji zgodnie z pismem numer FB-I.3111.2314.2025 na realizację zadań wynikających z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Dochody wykonane w tym dziale to kwota **3.128,53** zł, i są to w całości *dochody bieżące*, na które składa się odszkodowanie za uszkodzoną szybę w samochodzie strażackim oraz zwrot za poniesione koszty wezwań.

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

Dochody wykonane w tym dziale to *dochody bieżące*, które wynoszą **18.217.823,34** zł, co stanowi 101,31 % planu.

Strukturę wykonania dochodów podatkowych przedstawia poniższe zestawienie.

Nazwa	Plan po zmianach na 2025 rok	Wykonanie za 2025 rok	% wyk. rub 3:2	Struk. planu	Struk. wyk.
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem, w tym:	63.261.551,42	61.216.678,29	96,77	X	X
Ogółem dochody podatkowe, z tego:	7.720.279,36	7.956.379,16	103,06	12,20	13,00
podatek rolny	2.426.000,00	2.558.177,31	105,45	3,83	4,18
podatek od nieruchomości	4.582.448,00	4.596.771,38	100,31	7,24	7,51
podatek leśny	255.000,00	263.589,50	103,37	0,41	0,43
podatek od środków transportowych	96.931,36	96.843,19	99,91	0,15	0,16
podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	1.900,00	3.189,00	167,84	0,00	0,00
podatek od czynności cywilnoprawnych	325.000,00	403.868,00	124,27	0,52	0,66
wpływy z opłaty skarbowej	33.000,00	33.940,78	102,85	0,05	0,06
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Na dzień 31 grudnia 2025 roku zaległości podatkowe wg sprawozdania Rb - 27S z wykonania planu dochodów budżetowych j.s.t. wynoszą – 454.444,83 zł, w tym:

- podatek od nieruchomości – 53.749,74 zł oraz nadpłata w kwocie 1.197,28 zł;
- podatek rolny – 72.257,19 zł oraz nadpłata w kwocie 2.060,07 zł;
- podatek leśny – 3.722,47 zł oraz nadpłata w kwocie 2,30 zł;
- podatek od środków transportowych – 0,00 zł;
- podatek od spadków i darowizn (dane z urzędów skarbowych) – 305.789,40 zł;

- podatek od czynności cywilnoprawnych (dane z urzędów skarbowych) – 1 747,52 zł;
- zaległości hipoteczne – 17.178,51 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy tj. na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą – 458.278,69 zł, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości – 158.132,69 zł;
- podatku od środków transportowych – 300.146,00 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy tj. na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 52.491,31 zł, i dotyczą podatku od nieruchomości.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja podatkowa obliczone za okres od stycznia do grudnia 2025 roku z tytułu:

- umorzenia zaległości podatkowych wynoszą – 5.106,87 zł, w tym:
 - podatku od nieruchomości – 1.942,87 zł;
 - podatku rolnego – 3.117,00 zł;
 - podatku leśnego – 9,00 zł;
 - odsetek – 38,00 zł.
- rozłożenie na raty podatku rolnego wynosi – 3.203,00 zł;
 - odsetki – 416,00 zł;
- odroczenie terminu płatności podatków wynoszą – 22.752,00 zł, w tym:
 - od nieruchomości wynosi – 19.246,00 zł;
 - rolnego wynosi – 3.498,00 zł;
 - leśnego wynosi – 8,00 zł.

W niektórych przypadkach są rozbieżności między planem a wykonaniem. Rozbieżności wynikają z sytuacji, że nie wszystkie wpływy da się w 100% zaplanować, ponieważ w trakcie roku składane były deklaracje podatkowe, korekty deklaracji podatkowych, stosowano ulgi podatkowe, umorzenia, część dochodów przekazują urzędy skarbowe.

W roku 2025 wpłynęło 11 wniosków od osób fizycznych w sprawie umorzenia podatków, w tym 7 wniosków załatwiono pozytywnie, 1 wniosek odmownie a w przypadku 3 wniosków umorzono postępowanie (podatnicy opłacili podatek). Wpłynął 1 wniosek w sprawie rozłożenia na raty podatku rolnego od osoby fizycznej, który został rozpatrzony pozytywnie na kwotę 3.619,00 zł (w tym kwota główna 3.203,00 i odsetki 416,00 zł), z której do zapłacenia pozostało 2.687,00 zł. Wpłynął 1 wniosek od osoby fizycznej w sprawie odroczenia terminu płatności podatku od nieruchomości w kwocie 19.246,00 zł, podatku rolnego w kwocie 3.498,00 zł i podatku leśnego w kwocie 8,00 zł,

który został rozpatrzony pozytywnie na ogólną kwotę 22.752,00 zł, z której do zapłacenia pozostało 0,00 zł.

W 2025 roku podjęto działania w celu wyegzekwowania zaległości podatkowych poprzez wystawianie upomnień i tytułów wykonawczych. Wystawiono 301 szt. upomnień za zaległości podatkowe w łącznym zobowiązaniu pieniężnym. Skierowano do Urzędów Skarbowych 171 tytułów wykonawczych za zaległości podatkowe na kwotę 61.309,16 zł.

Urząd Skarbowy zwrócił do naszego Urzędu 27 tytułów wykonawczych z decyzjami o umorzeniu postępowania egzekucyjnego. Głównymi przyczynami umorzenia postępowania egzekucyjnego była bezskuteczność postępowania, brak majątku zobowiązanych, zgon dłużnika lub upadłość konsumenta.

Z tytułu zaległości łącznego zobowiązania pieniężnego z lat poprzednich od osób fizycznych wpłacono kwotę 51.179,77 zł, natomiast z tytułu bieżących należności łącznego zobowiązania pieniężnego wpłacono kwotę 3.629.163,42 zł.

Z tytułu zaległości łącznego zobowiązania pieniężnego z lat poprzednich od osób prawnych wpłacono kwotę 15,00 zł, natomiast z tytułu bieżących należności łącznego zobowiązania pieniężnego wpłacono kwotę 3.738.180,00 zł.

Łączne zobowiązanie pieniężne charakteryzuje się tym, że osoby fizyczne na których ciąży obowiązek podatkowy w zakresie podatku rolnego i podatku od nieruchomości albo podatku leśnego opłacają łącznie te podatki za dany rok, na podstawie jednej decyzji stanowiącej nakaz płatniczy.

Otrzymano wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie **22.271,39** zł.

Otrzymano wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholi w kwocie **93.900,74** zł. Opłaty za wydawane zezwolenia wpływają w trzech ratach w terminach 31 stycznia, 31 maja i 30 września każdego roku.

W ciągu 2025 roku wydano 2 zezwolenia jednorazowe na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych:

- „Plony Łączą Pokolenia” zezwolenie na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych zawierających do 4,5% zawartości alkoholu oraz piwo;
- „Festyn Strażacki w Kalinowie” zezwolenie na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych zawierających do 4,5% zawartości alkoholu oraz piwo.

Wydano zezwolenia wieloletnie 3 szt. - na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających do 4,5% zawartości alkoholu oraz piwo.

Wartość sprzedaży napojów alkoholowych w 2025 roku wynosiła 4.794.523,26 zł, poza miejscem sprzedaży, w tym:

- do 4,5% zawartości alkoholu oraz piwo – 2.987.133,82 zł;
- od 4,5% do 18% zawartości alkoholu – 295.970,56 zł;
- powyżej 18% zawartości alkoholu – 1.511.418,88 zł;

oraz 334.166,44 zł, w miejscu sprzedaży, w tym:

- do 4,5% zawartości alkoholu oraz piwo – 51.870,40 zł;
- od 4,5% do 18% zawartości alkoholu – 196.026,37 zł;
- powyżej 18% zawartości alkoholu – 86.269,67 zł.

W roku 2025 wydano jedną decyzję stwierdzającą wygaśnięcie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Zastosowano również karę za błędną opłatę za korzystanie z zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 1.661,10 zł. Ponadto jeden podmiot zakończył działalność gospodarczą, jednak w tym przypadku nie wydano decyzji stwierdzającej wygaśnięcie zezwolenia.

W 2025 roku 19 podmiotów gospodarczych złożyło oświadczenia o wartości sprzedaży napojów alkoholowych (w tym 4 z branży gastronomicznej).

Dochody z tytułu podatku dochodowego, które trafiły do budżetów Gminy Kalinowo w 2025 roku wynoszą odpowiednio:

- Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT) wynosi **9.981.464,97 zł**;
- Podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) wynosi **56.826,67 zł**;

Otrzymano wpływy w kwocie ogólnej **106.980,41 zł** z pozostałych dochodów, m. in. z podatku od spadków i darowizn, z rekompensat, kosztów upomnień, odsetek, opłaty targowej i innych opłat.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dział ten obejmuje dochody z tytułu otrzymanej subwencji, różnych dochodów, dotacji celowej, jako zwrot części kosztów poniesionych w związku z realizacją funduszu sołeckiego, środki na uzupełnienie dochodów gminy i środki z Funduszu Pomocy na dofinansowanie zadań oświatowych. *Dochody bieżące* wynoszą w tym dziale **16.258.596,07 zł**.

Dochody majątkowe stanowi zwrot części kosztów poniesionych w 2024 roku w związku z realizacją funduszu sołeckiego w wysokości **25.566,77 zł**.

Dochody bieżące w tym dziale obejmują:

- subwencja wynosi 15.827.065,64 zł;
- środki na uzupełnienie dochodów gmin wynoszą 94.356,00 zł;
- dotację celową, jako zwrot części kosztów poniesionych w związku z realizacją funduszu sołeckiego w wysokości 55.037,77 zł;
- środki z Funduszu Pomocy w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (zdania oświatowe) wynoszą 18.868,00 zł;
- odsetki od oprocentowania rachunku bankowego w wysokości 194.506,97 zł;

- wpływy z różnych dochodów w kwocie 68.761,69 zł, obejmują między innymi: wpłatę za uszkodzone mienie gminy, opłatę za ogrzewanie, za energię, zwrot niewykorzystanej zaliczki od komornika, za wynajem pomieszczeń, zwrot za wpis na hipotekę, za służebność przesyłu.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody bieżące w tym dziale wynoszą **341.868,05** zł, i obejmują:

- dotacje celowe w kwocie 40.622,74 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne niebędące jednostkami samorządu terytorialnego oraz osoby;
- pierwsza transza dotacji z programu ERAZMUS + na realizację projektu „Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej” w ogólnej kwocie 250.779,19 zł, projekt realizowany przez Szkołę Podstawową w Kalinowie;
- pozostałe dochody, odszkodowania, darowizny, opłaty za duplikaty, odsetki od rachunku bankowego i różne opłaty wynoszą 50.466,12 zł.

Dochody majątkowe stanowi dotacja celowa w kwocie **46.838,95** zł z Ministerstwa Edukacji Narodowej, zgodnie z umową MEN/2025/DFS/1978 z przeznaczeniem na zadanie „Wspieranie rozwoju edukacyjnego dzieci w szkole w Sypitkach (Filia szkoły podstawowej im. Jana Pawła II w Pisanicy) – doposażenie sal dydaktycznych”.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Dochody w tym dziale wynoszą **1.491.065,49** zł i są w całości *dochodami bieżącymi*.

Dział ten obejmuje dotacje na zadania własne gmin w zakresie pomocy społecznej z tego:

- zadania własne gmin - *bieżące* – 1.417.707,73 zł, w tym:
 - na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 6.000,00 zł;
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby uprawnione – 58.176,89 zł;
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 385.756,63 zł;
 - zasiłki stałe – 365.928,26 zł;
 - ośrodki pomocy społecznej – 288.373,79 zł;
 - usługi opiekuńcze – 87.900,00 zł;

- program „Posiłek w szkole i w domu” – 199.572,16 zł;
- program „Korpus Wsparcia Seniorów” – 26.000,00 zł.
- zadania zlecone gminom – 5.295,15 zł, na zapewnienie utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego POMOST.

Pozostałe *dochody bieżące* to kwota 68.062,61 zł, na którą składa się zwrot odpłatności za pobyt pensjonariusza w DPS w kwocie 972,00 zł, wpłaty z rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 494,78 zł, pozostałe dochody 3.384,15 zł, koszty upomnień 31,16 zł, odsetki w kwocie 12.059,00 zł, darowizny w postaci pieniężnej 16.450,00 zł, wpłaty za mieszkanie chronione 2.165,00 zł, odpłatność za usługi opiekuńcze w wysokości 32.506,52 zł.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Otrzymano dotacje na *zadania bieżące* w ogólnej kwocie **100.319,00** zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w celu zmniejszenia różnic w dostępie do edukacji oraz umożliwienia pokonywania barier dostępu do edukacji wynikających z trudnej sytuacji materialnej ucznia - zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.

Dział 855 – RODZINA

Dochody ogółem w tym dziale wynoszą **3.704.563,05** zł w tym *dochody bieżące* **2.997.004,77** zł, na które składają się dotacje na zadania zlecone gminom i zadania własne gmin w zakresie pomocy społecznej, z tego:

- zadania zlecone gminom – 2.938.467,77 zł, w tym:
 - świadczenia rodzinne, pomoc osobom uprawnionym do alimentów, ustalenia i wypłaty zasiłków dla opiekunów, na opłacenie składki emerytalnej i rentowej z ubezpieczenia społecznego a także na realizację ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za Życiem” – 2.901.762,16 zł;
 - Karta Dużej Rodziny – 204,00 zł;
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby uprawnione – 36.501,61 zł.
- zadania własne gmin – 20.060,27 zł, w tym:
 - wspieranie rodziny – 14.041,27 zł;
 - na opiekę nad dziećmi do 3 lat – 6.019,00 zł.

Wyegzekwowano od dłużników alimentacyjnych kwotę 123.346,51 zł (w ramach: zaliczki alimentacyjnej – 6.829,34 zł, funduszu alimentacyjnego – 20.843,89 zł i odsetek 95.673,28 zł), z czego dochód gminy wynosi 11.827,77 zł.

Pozostałe dochody bieżące to kwota 26.648,96 zł, na którą składają się wpłaty z rozliczeń z lat ubiegłych, odsetki, świadczenie aktywnie w żłobku oraz pozostałe dochody.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku zaległości wg sprawozdania Rb - 27S z wykonania dochodów budżetowych wynoszą 1.260.695,54 zł z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej.

Dochody majątkowe stanowi kwota **707.558,28 zł** z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. w Warszawie, zgodnie z umową PS-I.3144.1.4.2025.VI z dnia 22.04.2025 roku na realizację zadania pn. „Klub dziecięcy w Gminie Kalinowo”.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody ogółem w tym dziale wynoszą **2.193.745,55 zł**, obejmują *dochody bieżące* w kwocie **2.161.189,55 zł** oraz *dochody majątkowe* w kwocie **32.556,00 zł**.

Dochody te dotyczą wpłat bieżących i zaległych za odprowadzone ścieki w kwocie 402.938,67 zł, odsetek 1.394,34 zł, kosztów wezwań w wysokości 203,60 zł. Pozostałe dochody to kwota 144.544,58 zł, za przydomowe oczyszczalnie ścieków.

Za 2025 rok wystąpiły zaległości w opłaceniu faktur za odprowadzone ścieki w kwocie 24.660,71 zł.

Wpłaty od mieszkańców z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynoszą 1.381.966,10 zł, koszty upomnienia 2.726,84 zł, odsetki 11.863,45 zł, spłata zaległości hipotecznych 3.158,70 zł.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku wystąpiły zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 150.462,55 zł oraz nadpłata w kwocie 22.465,42 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja podatkowa obliczone za okres od stycznia do grudnia 2025 roku z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynoszą 3.447,66 zł oraz kwota odsetek 241,00 zł.

W 2025 roku wpłynęły 2 wnioski o rozłożenie na raty zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami, które zostały załatwione pozytywnie na kwotę 3.688,66 zł, z której do zapłacenia pozostało 1.371,53 zł.

Wysłano 115 sztuk upomnień do zapłaty za zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Wystawiono 66 tytułów wykonawczych na kwotę 41.449,90 zł za zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Kwota 19.415,00 zł została przekazana zgodnie z Porozumieniem przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Olsztynie za prowadzenie punktu konsultacyjnego oraz za pełnienie roli operatora w ramach programu „Czyste powietrze”.

Kwota 9.749,99 zł, to dotacja z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w ramach umowy OŚ-PŁ-4/2025 na opiekę nad zwierzętami.

Z tytułu umowy zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie na realizację zadań w ramach Ogólnopolskiego programu finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest wpłynęła kwota 81.633,60 zł w ramach umowy 00113/25/05032/OZ-LZ/D oraz kwota 19.845,00 w ramach umowy 00194/25/05032/OZ-LZ/D. Pozostałe dochody to wpłaty od mieszkańców za odebrany azbest w kwocie 45.098,25 zł.

Wpłaty otrzymane z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wynoszą 6.651,43 zł.

Kwota 20.000,00 zł, to dotacja z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w ramach umowy OŚ-NZG-2/2025 z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Zanurzeni w zieleni Kalinowa”.

Kwotę 10.000,00 zł otrzymano z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie w ramach umowy 00179/25/05032/OP-CO/D z przeznaczeniem na likwidację Barszczu Sosnowskiego.

Dochody majątkowe to kwota **32.556,00** zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie 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 wielorodzinnych.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody w tym dziale obejmują **dochody majątkowe** w kwocie **1.207.212,00** zł, są to środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, który ma na celu odbudować blask zabytków w całej Polsce. Program realizowany jest poprzez promesy inwestycyjne udzielane przez BGK. W ramach wypłaty promesy otrzymano:

- 431.171,00 zł – dwie transze z Promesy RPOZ/2022/2167/PolskiLad na zakończone w tym roku zadanie pn. „Renowacja cmentarza ewangelickiego w Borzymach”;

- 95.588,00 zł – dwie transze z Promesy RPOZ/2022/2223/PolskiLad na zakończone w 2025 roku zadanie pn. „Renowacja cmentarza ewangelickiego z kwaterą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie”;
- 190.453,00 zł – dwie transze z Promesy RPOZ/2022/2239/PolskiLad na zakończone w tym roku zadanie pn. „Renowacja cmentarza ewangelickiego z mogiłą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie”;
- 245.000,00 zł – transza 2 z 2 z Promesy Edycja 2 RPOZ/2023/6635/PolskiLad za zrealizowane zadanie pn. „Renowacja zabytkowego muru otaczającego kościół pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy”;
- 245.000,00 zł – transza 2 z 2 z Promesy RPOZ/2022/8530/PolskiLad za zrealizowane zadanie pn. „Konserwacja elewacji i pierwotnej neogotyckiej posadzki kościoła pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy”.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Dochody w tym dziale obejmują w całości *dochody majątkowe* w kwocie **971.672,94 zł**, z *Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, transza 2 z 2 zgodnie z Promesą Edycja 6 PGR/2023/1431/PolskiLad, za zrealizowane zadanie pn. „Zagospodarowanie terenu plaż nad jeziorem Białym w Skrzypkach”*.

Tabelaryczne zestawienie planu i wykonania dochodów budżetowych przedstawia Załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

II. WYDATKI

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki w tym dziale wynoszą **8.625.001,62 zł**, z tego *wydatki bieżące 2.508.306,14 zł* i *wydatki inwestycyjne 6.116.695,48 zł*.

Wydatki bieżące obejmują wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego tj. 51.651,10 zł. Kwota 2.440.972,62 zł została wydatkowana zgodnie z otrzymaną dotacją na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. Do Wójta Gminy Kalinowo w ciągu 2025 roku wpłynęło 708 wniosków o zwrot podatku akcyzowego. 707 wniosków zostało załatwionych pozytywnie, a w przypadku 1 wniosku wydano decyzję odmowną. O zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, mogli

ubiegać się rolnicy, którzy posiadali użytki rolne na dzień 01 lutego 2025 roku. Kwota wypłaconego zwrotu podatku akcyzowego wynosiła 2.393.110,41 zł a koszty obsługi zadania wynoszą 47.862,21 zł. Kwota 15.682,42 zł została wydatkowana na zakup i nasadzenie drzew i krzewów miododajnych zgodnie z umową zawartą z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim. Projekt zakładała sadzenie drzew i krzewów miododajnych, jako sposób na ochronę bioróżnorodności w województwie warmińsko-mazurskim. *Gmina Kalinowo otrzymała dofinansowanie do projektu w wysokości 10.000,00 zł.*

Wydatki inwestycyjne zostały poniesione w ogólnej kwocie **6.116.695,48** zł na następujące zadania inwestycyjne:

- „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej oraz studni głębinowej SW3 w Kalinowie” – zrealizowano to zadanie w tym roku i poniesiono wydatek w kwocie 1.640.278,33 zł, *na które otrzymano dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 1.629.440,00 zł;*
- „Rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków w Pisanicy” – zadanie zostało zrealizowane, *na to zadanie otrzymano zaliczkę z Polskiego Funduszu Rozwoju w kwocie 2.090.601,27 zł,* poniesiono wydatek w ogólnej kwocie 4.373.370,44 zł, zadanie to składało się z 5 części:
 - 1) Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej stanowiącej rozbudowę gminnej sieci wodociągowo – kanalizacyjnej wraz z przyłączeniami wodno – kanalizacyjnymi w miejscowości Makosieje – koszt 562.392,12 zł;
 - 2) Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pisanicy – koszt 1.264.376,22 zł;
 - 3) Modernizacja istniejących strefowych przepompowni ścieków zlokalizowanych na terenie Gminy Kalinowo – koszt 1.156.969,60 zł;
 - 4) Punkty monitoringu sieci wodociągowej na terenie Gminy Kalinowo – koszt 433.000,00 zł;
 - 5) Przydomowe oczyszczalnie ścieków – koszt 956.632,50 zł;
- „Budowa kanalizacji sanitarnej Kalinowo – Krzyżewo – Grądzkie Ełckie – Koleśniki” – poniesiono wydatek w kwocie 103.046,71 zł, za opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej.

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

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie **650.426,92** zł, w tym: *wydatki bieżące 546.391,53* zł oraz *wydatki majątkowe 104.035,39* zł.

Wydatki bieżące są związane z dostarczaniem wody dla mieszkańców Gminy Kalinowo. Wydatki na zakup materiałów wynoszą 147.344,53 zł. Na zakup energii elektrycznej wydatkowano kwotę 242.443,18 zł. Wydatki na zakup usług remontowych i pozostałych wynoszą 69.116,92 zł. Różne opłaty i składki to wydatek w kwocie 37.686,33 zł, między innymi są to opłaty za pobór wód podziemnych, opłata zmienna za usługi wodne oraz ubezpieczenie. Opłacono kwotę 15.653,16 zł za zajęcie pasa drogowego. Kwotę 3.426,42 zł wydano za badanie próbek wody pitnej. Pozostałe

wydatki to m.in. wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, opłata na telefony, delegacje, koszty komornicze i odpis na ZFŚS w 2024 roku wydatkowano łączną kwotę 30.720,99 zł.

Wydatki inwestycyjne zostały poniesione w kwocie **104.035,39** zł na zadanie inwestycyjne pn. „Zakup samochodu na potrzeby gospodarki wodno-kanalizacyjnej”.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie **10.154.124,07** zł, w tym: *wydatki bieżące* **1.489.443,65** zł oraz *wydatki majątkowe* **8.664.680,42** zł.

W ramach wydatków bieżących przeprowadzono:

- remont i bieżące utrzymanie dróg pospółką – ilość dostarczonego materiału - 3.356 T;
- remont i bieżące utrzymanie dróg kruszywem sortowanym frakcji 0-31,5 mm – ilość dostarczonego materiału - 2.228 T;
- wykonano usługi równiarką drogową przy odśnieżaniu i równaniu dróg gminnych i lokalnych w łącznej ilości 481 godzin;
- wykonano usługi koparko - ładowarką przy odśnieżaniu dróg gminnych i lokalnych, naprawie ich odwodnienia w łącznej ilości 286 godzin;
- praca sprzętu pozostałego: samochód samowyladowczy 301,50 godziny oraz ciągnik rolniczy – 79 godzin;
- sfinansowano pozostałe wydatki na bieżące utrzymanie dróg (remonty przepustów drogowych, konserwacja odwodnienia).

Razem na bieżące utrzymanie dróg w 2025 roku wydano kwotę 981.227,76 zł.

Dofinansowano koszty usług polegających na realizacji powiatowych przewozów osób o charakterze użyteczności publicznej w łącznej kwocie 403.689,94 zł, zgodnie z umową nr 142/2023 z dnia 29.12.2023 roku i aneksem nr 2. Dzięki tej usłudze mieszkańcy, dzieci i młodzież szkolna mogą bezpiecznie dostać się do poszczególnych miejscowości na terenie gminy a także do szkół i miast powiatowych Ełk i Augustów.

Wydatki związane z organizacją transportu do i z lokalu wyborczego w dniach 18 maja 2025 roku i ponowne głosowanie w dniu 01 czerwca 2025 roku (wybory na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej) wysokości 22.693,20 zł, które zostały pokryte z dotacji na zadania zlecone otrzymane od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

Uiszczono opłatę za zajęcie pasa drogowego w kwocie 8.678,47 zł.

W ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę 73.154,28 zł - zadania bieżące i wykonano:

- remont drogi gminnej na kolonie Dudki, koszt ogólny zadania 18.894,84 zł, wydatkowano 18.887,88 zł;

- remont dróg na terenie sołectwa Ginie i Stare Cimochy oraz zakup tablicy informacyjnej w miejscowości Stare Cimochy, koszt ogólny zadania 16.221,61 zł, wydatkowano 16.126,95 zł;
- remont drogi Krzyżewo - Długie, sołectwo Krzyżewo, koszt ogólny zadania 10.646,90 zł, wydatkowano 10.619,82 zł;
- remont dróg gminnych na terenie sołectwa Szczudły oraz zakup tablicy informacyjnej, koszt ogólny zadania 12.880,08 zł, wydatkowano 12.864,99 zł;
- remont drogi gminnej, zakup lustra i tablicy informacyjnej w miejscowości Zaborowo, koszt ogólny zadania 14.702,73 zł, wydatkowano 14.654,64 zł.

W ramach **wydatków majątkowych** wydatkowano kwotę **8.664.680,42 zł**, w tym:

- przekazano dotacje celową w wysokości 103.607,60 zł dla Powiatu Ełckiego, zgodnie z umową nr 3050.4.1K.2025 z dnia 18 czerwca 2025 roku z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Utwardzenie nawierzchni dróg powiatowych w obrębie m. Lisewo i Jędrzejki”;
- opłacono fakturę za opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej w Laskach Wielkich” w kwocie 12.300,00 zł;
- opłacono fakturę za opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa mostu na rz. Pietraszka z dojazdami w ciągu drogi gminnej nr 179003N Makosieje - Pisanica” w kwocie 31.488,00 zł;
- opłacono fakturę za opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa drogi gminnej w Romanowie, sołectwo Romanowo + Ryczywół, koszt ogólny zadania 20.535,22 zł, wydatkowano 20.295,00 zł – fundusz sołecki;
- opłacono fakturę za opracowanie dokumentacji technicznej na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi Wierzbowo osiedle, koszt ogólny zadania 23.269,20 zł, wydatkowano 22.755,00 zł – fundusz sołecki;
- opłacono fakturę za zrealizowane zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej Maże - Stare Cimochy” w kwocie 6.812.063,65 zł, na które otrzymano dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych zgodnie z Promesą Edycja 8/2023/3005/PolskiŁad w kwocie 6.793.661,64 zł;
- opłacono fakturę za opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa drogi wewnętrznej i budowa drogi w miejscowości Kalinowo” w kwocie 36.900,00 zł;
- opłacono fakturę za zadanie inwestycyjne pn. „Budowa drogi dojazdowej do posesji ul. Kajki 14” w kwocie 29.500,00 zł;
- opłacono fakturę za zakończone zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w Laskach Małych” w kwocie ogólnej 205.186,11 zł, na które otrzymano

dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zgodnie z umową nr 28/2025/A/100/103 w kwocie 121.310,94 zł;

- opłacono fakturę za zakończone zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Krzyżewo” w kwocie ogólnej 1.390.585,06 zł, *na które otrzymano dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zgodnie z umową nr 28/2025/A/99/39 w kwocie 783.281,43 zł.*

Dział 630 – TURYSTYKA

Wydatki bieżące w tym dziale wynoszą **11.277,38 zł**, i zostały poniesione na rzecz Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Leader w EGO” w kwocie 8.000,00 zł i na rzecz Stowarzyszenia „EGO Kraina Bociana” w kwocie 3.277,38 zł, jako składki członkowskie.

Wydatki inwestycyjne zostały poniesione w ogólnej kwocie **48.716,25 zł** na zadania inwestycyjne pn. „Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego”, opłacono faktury za wykonanie dokumentacji projektowej trasy dla rowerów w ramach działania 4.1 i 11.3.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie **287.395,96 zł**, w tym: *wydatki bieżące* **274.497,61 zł** oraz *wydatki majątkowe* **12.898,35 zł**.

Dokonano remontów bieżących instalacji elektrycznych, wodno-kanalizacyjnych, ciepłej wody, centralnego ogrzewania. Wykonano przeglądy techniczne i usługi kominiarskie w budynkach administrowanych przez Urząd Gminy. Wydatki bieżące dotyczą również zapewnienia pracy ciągłej i obsługi kotłowni w budynkach administrowanych przez Urząd Gminy Kalinowo. Utrzymanie bieżące terenów należących do UG – chodniki, place, trawniki (odsnieżanie, sprzątanie, zakup materiałów). Wykonano remont budynku komunalnego w Grądzkich Łęckich. Wykonano modernizację zasilania elektrycznego i zakupiono klimatyzator oraz rolety do Gminnego Ośrodka Zdrowia w Kalinowie. Zakupiono 2 kosiarki spalinowe oraz wykasarkę. Ponadto opłacono faktury za energię elektryczną, olej grzewczy, węgiel, wodę i ścieki, wywóz nieczystości, za czynności dozoru technicznego, za wycenę nieruchomości, za ogłoszenia w prasie wykazu nieruchomości na dzierżawę i sprzedaż, za podział działek, za sporządzenie aktów notarialnych i opłatę sądową. Opłacano noty za brak lokalu socjalnego. Opłacono podatek od nieruchomości w kwocie 39.006,00 zł. Poniesiono opłaty za wpisy do ksiąg wieczystych i wyrisy z Ewidencji Gruntów i Budynków oraz za operaty szacunkowe itp.

Wydatki inwestycyjne zostały poniesione w kwocie **12.898,35 zł** na zadania inwestycyjne pn. „Zakup działek na mienie gminy”.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki bieżące w tym dziale wynoszą **144.845,36 zł**, zostały poniesione na:

- opłacono wynagrodzenie za posiedzenia Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej w Kalinowie w kwocie 4.499,50 zł oraz koszty dojazdu w kwocie 110,40 zł;
- opłacono fakturę za przedłużenie usługi eGmina w kwocie 2.767,50 zł;
- opłacono faktury za projekty miejscowych zagospodarowania przestrzennego w kwocie 12.000,00 zł;
- opłacono faktury za podział działek w kwocie 5.000,00 zł;
- opłacono faktury za ogłoszenia w prasie w kwocie 236,06 zł;
- opłacono faktury za obsługę prawną dotyczącą zagospodarowania przestrzennego w wysokości 14.437,50 zł;
- opłacono fakturę za projekt zagospodarowania przestrzennego „Lisewo IV” w wysokości 4.000,00 zł;
- opłacono fakturę za projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu położonego w obrębie Lisewo w wysokości 4.000,00 zł;
- za konfigurację, aktualizację bazy danych programu i wyszukiwarki GROBONET wydatkowano kwotę 3.406,56 zł;
- opłacono faktury za projekty decyzji o warunkach zabudowy w kwocie 38.499,76 zł;
- opłacenie faktury za umieszczenie na mapie kolumbarium w kwocie 1.180,80 zł;
- pozostałe wydatki to kwota 2.500,59 zł;
- opiekę nad cmentarzami wojennymi wydano ogólną kwotę 42.498,00 zł, w tym dotacja od Wojewody Warmińsko – Mazurskiego w wysokości 42.000,00 zł.

W 2025 roku przyjęto 579 wniosków w sprawie ustalenia warunków zabudowy oraz 10 wniosków o ustalenie lokalizacji inwestycji celu publicznego. Wydano 255 decyzji o warunkach zabudowy. Przyjęto 37 wniosków w sprawie podziału nieruchomości oraz wydano 29 decyzji dotyczących podziału nieruchomości. Wydano 188 zaświadczeń o przeznaczeniu nieruchomości w planach zagospodarowania przestrzennego. Wydano jedno rozstrzygnięcie w sprawie z wniosku o wydanie zaświadczenia o zgodności z ustaleniami miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego planowanej zmiany sposobu użytkowania istniejącego budynku. Wydano 11 wypisów i wyrysów z miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego. Rozpatrzono 41 wniosków w sprawach różnych z zakresu planowania przestrzennego. Nie wydano żadnej decyzji w sprawie naliczenia i pobrania opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w związku z uchwaleniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego lub jego zmiany. W roku 2025 uchwalono miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego terenu położonego w obrębie Lisewo, Gmina Kalinowo, zwanego „Lisewo IV.

W ramach funduszu sołeckiego zrealizowano zadanie bieżące pn. „Ogrodzenie cmentarza w Prawdziskach z bramą”, koszt ogólny zadania 9.727,10 zł, wydatkowano 9.708,69 zł.

Wydatki inwestycyjne zostały poniesione w kwocie **391.450,00** zł na zakończone w tym roku zadania inwestycyjne pn. „Budowa kolumbarium na cmentarzu w Kalinowie”.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w tym dziale wynoszą **6.562.843,16** zł, które obejmują: wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi od wynagrodzeń administracji rządowej i samorządowej, wynagrodzenia konserwatorów sprzętu pożarniczego, zakup materiałów biurowych, zakup opału, zakup energii, wpłaty na PFRON, koszty badań pracowników, zakup usług dostępu do sieci Internet, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup usług pocztowych i telekomunikacyjnych, udział pracowników w szkoleniach, podróże służbowe, diety sołtysów oraz inne niezbędne wydatki.

Wydatki związane z ewidencją ludności, dowodów osobistych, rejestracji stanu cywilnego oraz zmiany imion i nazwisk, *zostały wydatkowane zgodnie z dotacją z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom otrzymaną w kwocie 111.415,67 zł.*

Na diety wypłacane radnym i koszty obsługi rady wydatkowano kwotę 250.925,45 zł.

Wydatki ogólne związane z funkcjonowaniem urzędu wynoszą 4.654.929,62 zł.

Nakłady na promocję Gminy Kalinowo wynoszą 86.264,27 zł.

Na wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego w 2025 roku wydatkowano kwotę 614.924,94 zł, są to wydatki bieżące Zespołu Obsługi Szkół w Kalinowie. Zespół zajmuje się obsługą księgową wszystkich szkół zlokalizowanych na terenie Gminy Kalinowo. W Zespole Obsługi Szkół zatrudnionych jest 5 pracowników. W wydatkach bieżących mieszczą się zakupy na: usługi telekomunikacyjne, abonament za Internet, środki do utrzymania czystości, ubezpieczenie mienia, artykuły kancelaryjne, prenumerata czasopism, szkolenia pracowników, odnowienie certyfikatów podpisów elektronicznych. Znaczną część wydatków związanych z realizacją zadań budżetowych pokrywają aktualizacje programów komputerowych, usługi informatyczne, wydruk dokumentów. Wydatek stanowi również obowiązkowy odpis na ZFŚS.

Opłacono fakturę za aktualizację Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji (SZBI) w ramach zadania bieżącego pn. „Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kalinowo” w wysokości 19.173,24 zł.

Pozostała działalność – to między innymi: wydatki, które nie są bezpośrednio związane z utrzymaniem stanowisk pracy, zryczałtowana miesięczna dieta w związku z pełnieniem funkcji sołtysa, inkaso wypłacone sołtysom za pobór łącznego zobowiązania pieniężnego w ogólnej kwocie 825.209,97 zł.

Wydatki inwestycyjne zostały poniesione w ogólnej kwocie **449.206,76 zł** w ramach zadania inwestycyjne pn. „Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kalinowo”. W ramach zadania zakupiono ruter UTM Sophos XGS 128w Security Appliance wraz z konfiguracją, klaster serwerowy wraz z oprogramowaniem i UPS, oprogramowanie kontroli dostępu NACVIEV oraz wykonano rozbudowę oprogramowania antywirusowego.

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

Wydatki bieżące w tym dziale wynoszą **90.506,84 zł** i dotyczą dotacji celowych na zadania zlecone:

- związane z prowadzeniem i aktualizacją rejestru spisu wyborców w wysokości 1.300,00 zł, zgodnie z pismem numer DOL.3113.1.2025;
- na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w kwocie 89.206,84 zł.

Dział 752 – OBRONA NARODOWA

Wydatki bieżące wynoszą **66.459,45 zł** i dotyczą zakupów związanych z realizacją zadań z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej. Gmina Kalinowo otrzymała kwotę *dotacji na realizację ww. zadań od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego na zadania bieżące* w wysokości 55.075,88 zł oraz *na zadania inwestycyjne* w wysokości 575.872,37 zł. Wydatki bieżące to:

- wyposażenie magazynu zasobów ochrony ludności w 2 regały w kwocie 1.799,00 zł, w tym kwota dotacji 1.619,10 zł;
- zakup 2 radiotelefonów stacjonarnych z bazą antenową i materiałami instalacyjnymi za kwotę 18.361,44 zł, w tym kwota dotacji 14.689,16 zł;
- zakup 5 kół ratunkowych za kwotę 6.000,00 zł, w tym kwota dotacji 5.400,00 zł;
- zakup 30 plandek za kwotę 2.562,90 zł, w tym kwota dotacji 2.306,61 zł;
- zakup 4 detektorów wielogazowych za kwotę 14.791,98 zł, w tym kwota dotacji 11.833,59 zł;
- zakup 3 zestawów ratownictwa medycznego PSP-R1 TORBA za kwotę 12.886,23 zł, w tym kwota dotacji 10.308,99 zł;
- zakup 6 przedłużaczy bębnowych za kwotę 3.911,40 zł, w tym kwota dotacji 3.520,26 zł;
- zakup 2 zewnętrznych rozdzielaczy prądu za kwotę 5.998,00 zł, w tym kwota dotacji 5.398,20 zł.

Pozostałe wydatki to opłata za szkolenie z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej w kwocie 148,50 zł.

Wydatki inwestycyjne zostały poniesione w kwocie **714.433,44** zł na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Magazyn zasobów ochrony ludności” – inwestycja budowlana, w tym roku wykonano dokumentację techniczną za kwotę 39.975,00 zł, w tym środki z dotacji w kwocie 35.977,50 zł;
- „Cysterna do wody pitnej” za kwotę 159.900,00 zł, w tym środki z dotacji w kwocie 151.905,00 zł;
- „Pompa do wody brudnej - wóz asenizacyjny” za kwotę 106.395,00 zł, w tym środki z dotacji w kwocie 53.197,50 zł;
- „Zakup osuszacza powietrza” za kwotę 15.539,00 zł, w tym środki z dotacji w kwocie 13.208,15 zł;
- „Magazyn energii do zasilania SUW w Kalinowie” za kwotę 298.200,00 zł, w tym środki z dotacji w kwocie 268.380,00 zł;
- „Zakup agregatu prądotwórczego – mobilnego” za kwotę 14.980,00 zł, w tym środki z dotacji w kwocie 13.482,00 zł;
- „Agregat prądotwórczy stacjonarny” za kwotę 79.444,44 zł, w tym środki z dotacji w kwocie 39.722,22 zł.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Na bieżącą działalność ochotniczych straży pożarnych wydatkowano kwotę **195.667,64** zł. Kwota ta obejmuje: wynagrodzenie za udział w akcjach ratowniczych, zakup paliwa, części, remonty i naprawy samochodów strażackich, energię elektryczną, badania psychologiczne i profilaktyczne dla kierowców OSP, akumulatory i opony do samochodów strażackich, materiały do bieżącego remontu strażnicy w Milewie i Pisanicy, badania i przeglądy techniczne samochodów strażackich, bieżącą naprawę samochodów i sprzętu pożarniczego, system e-Remiza, ubezpieczenie strażnic, samochodów i osób. Opłacono kurs kwalifikowanej pierwszej pomocy dla ochotników strażaków. Gmina Kalinowo otrzymała bezpłatnie 150 szt. nowych materacy piankowych (190x90x10), zgodnie z podpisanym porozumieniem z Biurem Wysokiego Komisarza Narodów Zjednoczonych. Koszt to kwota 1.845,00 zł za transport materacy z Woli Bykowskiej do Kalinowa.

W 2025 roku wszystkie jednostki OSP uczestniczyły łącznie w 132 akcjach ratowniczych, w tym w gaszeniu pożarów 43 razy, przy wypadkach 27 razy, w likwidacji miejscowych zagrożeń 55 razy i fałszywe alarmy 7 razy.

Poszczególne jednostki OSP wyjeżdżały w ilości:

- Kalinowo – 58 razy, w tym do pożarów 16 razy, do wypadków 22 razy, do miejscowych zagrożeń 17 razy oraz alarm fałszywy 3 razy;
- Pisanica – 21 razy, w tym do pożarów 9 razy, do wypadków 1 raz, do miejscowych zagrożeń 11 razy oraz alarm fałszywy 0 razy;
- Borzymy – 28 razy, w tym do pożarów 7 razy, do wypadków 0 razy, do miejscowych zagrożeń 18 razy oraz alarm fałszywy 3 razy;
- Milewo – 25 razy, w tym do pożarów 11 razy, do wypadków 4 razy, do miejscowych zagrożeń 9 razy oraz alarm fałszywy 1 raz.

Wyplacono ekwiwalent za akcje ratownicze i szkolenia w wysokości:

Kalinowo: 19.763,00 zł; Borzymy: 5.250,00 zł;

Pisanica: 8.367,00 zł; Milewo: 8.937,00 zł.

Wydatki inwestycyjne zostały poniesione w kwocie **10.000,00** zł na zadanie inwestycyjne pn. „Środki na dofinansowanie zakupu drona dla Komendy Powiatowej Policji w Elku”, które przekazano na Fundusz Wsparcia Policji.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki w tym dziale to *wydatki bieżące*, które wynoszą **171.394,70** zł, i obejmują odsetki od spłaty obligacji i pożyczki. W 2025 roku została wykupiona już 7 seria obligacji komunalnych w kwocie 337.000,00 zł, od których zapłacono odsetki w wysokości 36.010,76 zł. Spłacono pożyczkę w kwocie 46.200,00 zł, zaciągniętej w NFOŚiGW, od której zapłacono odsetki w kwocie 14.102,54 zł. Gmina Kalinowo wyemitowała w 2023 roku obligacje na ogólną kwotę 1.960.000,00 zł, co pociągnęło za sobą koszt zapłaty odsetek w wysokości 120.912,40 zł. Opłacono fakturę za usługę agenta emisji w kwocie 369,00 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Ogółem *wydatki bieżące* na oświatę wyniosły kwotę **17.105.592,34** zł.

Wydatki w tym dziale stanowią wydatki bieżące jednostek oświatowych tj. Szkoły Podstawowej w Kalinowie, Borzymach, Pisanicy i Filii w Sypitkach oraz pozostałej działalności Zespołu Obsługi Szkół w Kalinowie.

Największą pozycją wydatków bieżących stanowią wynagrodzeni, dodatek wiejski wraz z pochodnymi zatrudnionych nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi.

W roku 2025 wyplacono 11 nagród jubileuszowych i 2 odprawy emerytalne dla nauczycieli oraz 2 nagrody jubileuszowe dla pracowników administracji i obsługi. W związku z likwidacją Szkoły

Podstawowej w Sypitkach z dniem 31 sierpnia 2025 roku zostały wypłacone dodatkowo 2 odprawy dla nauczycieli oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2025 rok dla uprawnionych pracowników.

W wydatkach bieżących mieszczą się zakupy: opału (węgiel ekogroszek i olej opałowy), energii elektrycznej, wody i ścieków, wywóz odpadów komunalnych, usługi telekomunikacyjne, dostęp do Internetu, środki do utrzymania czystości, ubezpieczenie mienia, artykuły kancelaryjne i druki szkolne, materiały na drobne remonty, na remonty i konserwację urządzeń grzewczych oraz sprzętu elektronicznego, przeglądy budowlane, prenumeratę czasopism, zakup książek i pomocy dydaktycznych, aktualizację programów komputerowych, obowiązkowy odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz fundusz zdrowotny nauczycieli.

Ponadto w Szkole Podstawowej w Borzymach została wykonana usługa demontażu i montażu powierzchni dachu na budynku całej szkoły. Wykonano remont podłogi w jednej sali lekcyjnej polegający na skuciu płytek i posadzki oraz wykonaniu podkładu betonowego, izolacji i ułożeniu płytek ceramicznych. Dodatkowo dokonano naprawy schodów zewnętrznych oraz murków terenowych przy wejściu do szkoły. W Szkole Podstawowej w Kalinowie oprócz drobnych remontów, została wykonana wymiana korpusu kotła na olej opałowy oraz remont schodów zewnętrznych. W Szkole Podstawowej w Pisanicy wymieniono palnik w kotle centralnego ogrzewania.

Poniesiono wydatki związane z zakupem biletów miesięcznych dla uczniów poszczególnych szkół dowożonych na terenie gminy. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi kierowcy autobusu oraz 6 opiekunek. Zwrot kosztów przejazdu uczniów niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do szkoły umożliwiającej realizację obowiązku szkolnego, uczniowie naukę pobierają w Ełku, Augustowie i Kruzach koło Kolna. Zakup oleju napędowego oraz wydatki związane z utrzymaniem autobusu szkolnego. Na dowożenie uczniów do szkół wydatkowano kwotę 667.920,59 zł.

Otrzymano środki jako wsparcie finansowe z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Środki te wydatkowane zostały na zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających, zakup pomocy dydaktycznych oraz wynagrodzenie nauczycieli realizujących zajęcia z tymi uczniami. Wydatki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy wynoszą 18.868,00 zł.

Gmina Kalinowo realizowała projekt w sektorze edukacja szkolna programu Erasmus+ w ramach Akcji 1 Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej. W ramach tego projektu Szkoła Podstawowa im. M. Konopnickiej w Kalinowie zorganizowała wyjazd do Grecji dla 30 uczniów oraz 4 opiekunów oraz wyjazd na Maltę w ramach szkolenia dla 5 nauczycieli. Wydatkowano kwotę 258.846,31 zł.

Szkoła Podstawowa im. M. Konopnickiej w Kalinowie oraz Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Pisanicy uczestniczyły w projekcie edukacyjnym „Graj w zielone”. Jest to projekt edukacyjny POLENERGII, którego celem jest podniesieni wiedzy dzieci w zakresie transformacji energetycznej, konieczności ochrony powierzchni ziemi i wód oraz zasad gospodarki w obiegu zamkniętym. Szkoła

Podstawowa w Kalinowie przeznaczyła środki na zakup i wyposażenie klasy plenerowej w przestrzeni otwartej natomiast Szkoła Podstawowa w Pisanicy na utworzenie kącika edukacyjno-czytelniczego.

Dotacja w kwocie 7.599,99 zł dla Gminy Miasta Ełk na prowadzenie pozaszkolnego punktu katechetycznego nauczania religii wyznania prawosławnego, zgodnie z Porozumieniem z dnia 13.12.2023 roku oraz dotacja w kwocie 7.700,00 zł, zgodnie z umową nr 1/F/2025 z dnia 09.01.2025 roku z Powiatem Ełckim przeznaczonej na dofinansowanie usług edukacyjnych Mazurskiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli w Ełku w zakresie doradztwa metodycznego i doskonalenia zawodowego nauczycieli oraz kadry kierowniczej szkół, dla których organem prowadzącym jest Gmin Kalinowo.

Wydatki inwestycyjne zostały poniesione w ogólnej kwocie **87.000,00 zł**, w tym:

- jako dotację celową dla Gminy Kozłowo na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Budowa Szkoły Podstawowej w Szkotowie" w kwocie 10.000,00 zł;
- opłacono fakturę za opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie inwestycyjne pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Sypitkach” w kwocie 77.000,00 zł.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki bieżące w tym dziale wynoszą **130.404,50 zł**, zostały przeznaczone na przeciwdziałanie narkomanii i alkoholizmowi oraz uzależnieniom behawioralnym.

Kwotę 12.000,00 zł wydatkowano jako koszty umowy Pełnomocnika, kwotę 25.300,00 zł jako koszty za przeprowadzone konsultacje psychologiczne oraz kwotę 45.820,30 zł za posiedzenia Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Za zajęcia profilaktyczne z profilaktyki uzależnień w szkołach podstawowych zapłacono kwotę 9.177,20 zł. Za wydane opinie biegłych sądowych i opinie w przedmiocie uzależnienia od alkoholu zapłacono kwotę 7.200,00 zł (24 x 300,00 zł). Na opłaty sądowe za wniesione sprawy wydatkowano kwotę 700,00 zł. Zakupiono pieczątki za kwotę 207,00 zł, na potrzeby GKRPA. Przekazano dotację w kwocie 30.000,00 zł.

Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii i uzależnieniom behawioralnym Gminy Kalinowo na lata 2022-2025 został przyjęty przez Radę Gminy Kalinowo Uchwałą nr XXIX.200.22 z dnia 30 marca 2022 roku i zawierał 6 zadań strategicznych, które w 2025 roku zostały zrealizowane w niżej opisany sposób.

Odnosnie realizacji **zadania nr 1**, które brzmi: „zwiększenie pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu i ich rodzin”. Umożliwiono korzystanie osobom uzależnionym i współuzależnionym z różnych form pomocy po zakończonej terapii, z tej formy korzysta 10 rodzin (15 osób w rodzinie), które jest realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kalinowie. W okresie sprawozdawczym odbyło się 18 posiedzeń Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, na których rozpatrzono 12 wniosków

skierowanych do Komisji przez Policję, GOPS lub indywidualnych wnioskodawców, wszystkie wnioski rozpatrzone przez Komisję skierowano do Sądu celem dalszego rozpatrzenia. Z funduszy Gminnej Komisji opłacano również koszty za 12 opinii biegłych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu po 300,00 zł od opinii dla każdego biegłego, każdą opinię sporządza 2 biegłych.

Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych została powołana Zarządzeniem Wójta Nr 14.2024 z dnia 15 lutego 2024 roku, które obowiązywało do 30 czerwca 2025 roku. Z dniem 01 lipca 2025 roku zostało podjęte przez Wójta Gminy Kalinowo Zarządzenie nr 63.2025, które zmieniło skład Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Oдноśnie realizacji **zadania 2**, które brzmi: „udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe, pomocy psychologicznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie”. W ramach Gminnego Programu jest zatrudniony psycholog, który udziela porad indywidualnych w zakresie pomocy osobom żyjącym w związku z alkoholikiem oraz osobom, które uległy przemocy. Przez 11 miesięcy w 2025 roku psycholog udzielił 45 porad dla 35 osób, które pracują z psychologiem, pracownik socjalny udzielił 10 porad. Ponadto realizowano rekomendowane programy profilaktyczne obejmujące działania z zakresu profilaktyki przeciwdziałania przemocy w szkołach. W Szkole Podstawowej w Borzymach realizowano program „Apteczka Pierwszej Pomocy Emocjonalnej”, w którym uczestniczyło 29 uczniów. W Szkole Podstawowej w Kalinowie realizowano program „Przyjaciele Zippiego”, w którym uczestniczyło 22 uczniów.

Oдноśnie realizacji **zadania nr 3**, które brzmi: „prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii oraz uzależnieniom behawioralnym w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie zajęć sportowych, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych. W Gminie Kalinowo zrealizowano spotkania na temat profilaktyki uzależnień, przeciwdziałania narkomanii i uzależnieniom behawioralnym z księdzem Markiem Dziewieckim. W zajęciach uczestniczyło 210 uczniów ze Szkoły Podstawowej w Kalinowie, 68 uczniów ze Szkoły Podstawowej w Borzymach oraz 121 uczniów ze Szkoły Podstawowej w Pisanicy. Ponadto ksiądz Marek rozmawiał z 50 rodzicami uczniów ze Szkoły Podstawowej w Pisanicy oдноśnie profilaktyki uzależnień.

Oдноśnie realizacji **zadania nr 4**, które brzmi: „wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych, służącej rozwiązaniu problemów alkoholowych i przeciwdziałaniu narkomanii i uzależnień behawioralnych” – Gminna Komisja nie dofinansowywała zajęć i działalności prowadzonych przez grupy nieformalne czy stowarzyszenia.

Oдноśnie **zadania nr 5**, które brzmi: „podejmowanie interwencji w związku z naruszeniem przepisów określonych w art. 13¹ i 15 ustawy oraz prowadzenie procedur zmierzających do uzyskania orzeczenia o obowiązku poddania się leczeniu w zakładzie leczenia odwykowego”. Gminna Komisja w roku 2025 nie przeprowadzała kontroli w punktach sprzedających alkohol. Podejmowano czynności zmierzające do orzeczenia o zastosowanie wobec osoby uzależnionej od alkoholu obowiązku poddania się leczeniu w zakładzie leczenia odwykowego. W ramach tego zadania przeprowadzono 13 postępowań o zobowiązania do leczenia odwykowego, odbyło 28

rozmów motywujących z osobami uzależnionymi i wnioskodawcami, skierowano do sądu 7 spraw o zobowiązanie do leczenia odwykowego.

Odnosnie realizacji **zadania nr 6**, które brzmi: „wspieranie zatrudnienia socjalnego poprzez organizowanie i finansowanie centrów integracji społecznej” – dotacja w kwocie 30.000,00 zł, na zadanie pn. „Aktywni z AlterCIS 2025”. Wsparciem objęto 13 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym i zawodowym z terenu Gminy Kalinowo. Stowarzyszenie dla tych osób zorganizowało szkolenie, spotkania, konsultacje z psychologiem i doradcą zawodowym, wyjazdy integracyjne oraz praktyki zawodowe.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Na pomoc społeczną w 2025 roku wydatkowano ogólną kwotę **4.169.899,64 zł**, w całości są to *wydatki bieżące*.

1. Poniesiono odpłatność za pobyt 23 osób z terenu naszej gminy w Domu Pomocy Społecznej na kwotę 1.299.258,48, zł w ilości 258 świadczeń.
2. W rozdziale ośrodki wsparcia – poniesiono odpłatność za pobyt 2 osób z terenu naszej gminy w Domu Samotnej Matki na kwotę 4.200,00 zł.
3. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – ośrodek realizował zadania wynikające z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej. W ramach zadania zorganizowano 6 spotkań członków Zespołu Interdyscyplinarnego, powołano 21 grup diagnostyczno-pomocowych, odbyło się 102 spotkania grup diagnostyczno-pomocowych. W roku 2025 wypełniono 21 Niebieskich Kart, w tym 3 Niebieskie Karty zostało założonych przez przedstawiciela jednostki organizacyjnej pomocy społecznej. W rozdziale tym wydatkowano kwotę 7.500,00 zł, w tym dotacja z budżetu państwa – 6.000,00 zł.
4. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej - została opłacona składka na ubezpieczenie zdrowotne określona w przepisach o powszechnym ubezpieczeniu w Narodowym Funduszu Zdrowia za osoby pobierających zasiłek stały z pomocy społecznej, które nie podlegają obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu w kwocie 32.204,15 zł (31 osób), za osoby objęte indywidualnym programem zatrudnienia socjalnego lub realizujące kontrakt socjalny, niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu w kwocie 25.972,74 zł (31 osób). Łącznie wydatkowano kwotę 58.176,89 zł, są to środki z dotacji celowej.
5. Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - otrzymano dotację celową w kwocie 385.756,63 zł a wydatkowano kwotę 409.862,41 zł, z tego:
 - a) zasiłki celowe, w kwocie 23.611,00 zł, w tym:

- na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności, leków i leczenia, opału, odzieży, niezbędnych przedmiotów użytku domowego, drobnych remontów i napraw w mieszkaniu itp. na kwotę 6.200,00 zł (17 świadczeń);
- sprawienie pogrzebu – 540,00 zł (1 świadczenie);
- zdarzenia losowe – 5.000,00 zł (1 świadczenie);
- schronienie 11.871,00 zł (9 świadczeń);

b) zasiłki okresowe, w kwocie 385.756,63 zł, w tym:

- z powodu bezrobocia – 464 świadczeń na kwotę 284.640,00 zł;
- długotrwałej choroby – 31 świadczeń na kwotę 18.188,00 zł;
- ze względu na niepełnosprawność – 31 świadczeń na kwotę 15.235,00 zł;
- z powodu możliwości utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego - 0 świadczeń na kwotę 0,00 zł;
- inne powody – 92 świadczenia na kwotę 67.693,63 zł.

Zwrócono nienależnie pobrane świadczenie na kwotę 494,78 zł.

6. W rozdziale - dodatki mieszkaniowe ośrodek realizował wypłatę dodatków mieszkaniowych, które są formą pomocy społecznej udzielanej osobom o niskich dochodach na podstawie ustawy o dodatkach mieszkaniowych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1335). Tą formą pomocy objęto łącznie 11 gospodarstw domowych. Razem w ramach zadania wydatkowano na wypłatę dodatków mieszkaniowych kwotę 37.364,33 zł. W ramach zadania zapewniono udział w szkoleniu dla pracownika realizującego zadanie w kwocie 599,00 zł
7. Ośrodek realizował wypłatę zasiłków stałych, które są przyznawane ze względu na ustalony stopień niepełnosprawności lub wiek (kobieta 60 lat, mężczyzna 65 lat) przy spełnionym kryterium dochodowym. Tą formą pomocy objęto 35 osób, w ramach tego zadania przyznano i wypłacono 324 świadczenia na kwotę 365.928,26 zł (*środki z dotacji celowej*), dla 32 osób samotnie gospodarujących oraz dla 3 osób pozostających w rodzinie.
8. Koszt utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej – wydatki bieżące obejmują: płace pracowników wraz z pochodnymi, wynagrodzenia bezosobowe, energię, opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe, zakup materiałów, usługi pocztowe i telekomunikacyjne oraz inne niezbędne wydatki w ogólnej kwocie – 1.408.019,91 zł, w tym *dotacja z budżetu państwa* – 288.373,79 zł oraz środki własne gminy – 1.119.646,12 zł.
9. Jednostki specjalistyczne poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – w strukturach tutejszego ośrodka funkcjonuje mieszkanie treningowe zlokalizowane w miejscowości Wysokie. W ramach minimalnego standardu usług świadczonych w mieszkaniu treningowym zapewnia się usługi polegające na nauce rozwijania lub utrwalania umiejętności praktycznych, służących prowadzeniu niezależnego życia, w zakresie:
 - 1) samoobsługi;
 - 2) zaspokajania codziennych potrzeb życiowych, w tym przygotowywania posiłków;
 - 3) efektywnego zarządzania czasem;

- 4) efektywnego zarządzania finansami;
- 5) prowadzenia gospodarstwa domowego;
- 6) załatwiania spraw osobistych i urzędowych;
- 7) utrzymywania więzi rodzinnych;
- 8) rozwiązywania konfliktów interpersonalnych i rozwijania autonomii decyzyjnej;
- 9) uczestniczenia w życiu społeczności lokalnej;
- 10) poszukiwania pracy oraz utrzymania zatrudnienia.

Podstawowym zadaniem mieszkania treningowego jest przygotowanie osób przebywających w nim, do prowadzenia samodzielnego życia. W roku 2025 w mieszkaniu chronionym przebywały 2 osoby. Na utrzymanie mieszkania treningowego wydatkowano kwotę 19,75 zł.

10. Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - 291.710,26 zł, w tym z dotacji 87.900,00 zł. Na realizację działania w formie świadczenia usług opiekuńczych wydatkowano kwotę 193.204,92 zł, w tym 170.104,92 zł jako środki własne i kwota 23.100,00 zł jako środki z dotacji. Na usługi sąsiedzkie wydatkowano kwotę 98.505,34 zł, w tym dotacja 64.800,00 zł oraz środki własne w kwocie 33.705,34 zł. To koszty wynagrodzenia osób realizujących to zadanie. Tą formą pomocy było objętych 25 osób (5.218 świadczeń). Usługi są płatne na podstawie Uchwały nr II.15.24 Rady Gminy Kalinowo z dnia 19 czerwca 2024 roku.
11. Z pomocy w formie dożywiania w ramach programu wspierania gmin w zakresie dożywiania „Posiłek w domu i szkole na lata 2019-2023” wydatkowano kwotę 249.465,20 zł, w tym dotacja z budżetu państwa – 199.572,16 zł – wydatki bieżące.

W ramach dożywiania dzieci i młodzieży w szkołach wydatkowano środki na:

- dożywianie w szkołach – 203.414,00 zł (192 - dożywianych dzieci);
- dowożenie posiłków – 46.051,20 zł.

12. Pozostała działalność - w rozdziale tym zrealizowano:

Program „Korpus Wsparcia Seniorów” celem którego jest zapewnienie opieki na odległość za pomocą opaski bezpieczeństwa lub innego typu urządzenia bezpieczeństwa, o podobnej funkcjonalności jak opaska bezpieczeństwa. Teleopieka stanowi nowoczesną formę sprawowania opieki nad osobami starszymi, z niepełnosprawnościami, którzy czasowo lub na stałe wymagają wsparcia w codziennym funkcjonowaniu. To idealne rozwiązanie, szczególnie dla osób samotnych, zarówno tych, które nie potrzebują usług całodobowych i nie korzystają na co dzień z usług opiekuńczych czy specjalistycznych usług opiekuńczych. Stanowi także istotne uzupełnienie wsparcia realizowanego w postaci usług opiekuńczych lub specjalistycznych usług opiekuńczych, u osób, których stan zdrowia uzasadnia stałe monitorowanie w celu jak najszybszej reakcji, powiadomienia właściwych służb i udzielenia możliwie najszybciej pomocy, w tym pomocy medycznej, w ramach świadczeń opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych. W ramach zadania dokonano zakupu opasek za kwotę 13.608,00 zł, opłacono abonament za 21 opasek w kwocie 8.085,00 zł oraz poniesiono koszt koordynacji zadania w kwocie 10 807,00 zł. Razem wydatkowano na realizację Programu „Korpus Wsparcia Seniorów” kwotę 32.500,00 zł. W ramach rozdziału zakupiona została licencja do obsługi

programu POMOST Std. Sygnity do realizacji świadczeń wynikających z ustawy o pomocy społecznej w kwocie 5.295,15 zł. Ogółem w rozdziale wydatkowano kwotę 37.795,15 zł.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki w tym dziale obejmują kwotę **173.944,00** zł, są to wydatki poniesione przede wszystkim na świadczenia pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. W ramach tej pomocy w okresie styczeń – czerwiec 2025 roku przyznano 61 stypendiów socjalnych a za okres wrzesień – grudzień 2025 roku przyznano 71 stypendiów socjalnych. W dziale tym mieszczą się również wydatki na stypendia za wyniki w nauce i aktywność społeczną dla uczniów uczących się w szkołach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Kalinowo (w okresie styczeń – czerwiec 2025 roku stypendia pobierało 31 uczniów a w okresie wrzesień – grudzień 2025 roku – 38 uczniów) oraz stypendia w zakresie kultury fizycznej (stypendia otrzymało 9 uczniów). *Środki z dotacji wynoszą 98.319,00 zł.*

Kwotę 10.000,00 zł przekazano jako dotację, z której wydatkowano **10.000,00** zł - na realizację zadania własnego gminy – dla:

- Stowarzyszenia „Mazurskie Krajobrazy Kultury”, na realizację zadania „Czytanie inspiruje”. W ramach tego zadania zorganizowano warsztaty plastyczne, czytelnicze, 3 spotkania autorskie oraz 10 spotkań z przedstawicielami różnych zawodów.

Dział 855 – RODZINA

Na pomoc w 2025 roku w tym dziale wydatkowano ogólną kwotę **4.557.687,43** zł, w tym *wydatki bieżące w kwocie 3.753.425,42 zł.*

1. Świadczenie wychowawcze - zwrócono nienależnie pobrane świadczenia oraz odsetki od nienależnie pobranych świadczeń w łącznej kwocie 6.678,29 zł.
2. Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - *środki z dotacji wynoszą 2.901.762,16 zł* - wydatkowano kwotę 2.910.775,71 zł.

W toku realizacji ww. zadań wydatkowano środki w następujący sposób:

- kwota wypłaconych świadczeń rodzinnych i rodzicielskich wynosi – 2.345.493,65 zł (4 668 świadczeń);
- kwota wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego wyniosła - 168.186,20 zł (366 świadczeń);
- zasiłek dla opiekuna – 0,00 zł (0 świadczeń);
- świadczenie „Za życiem” – 0,00 zł (0 świadczeń);
- opłacono składki społeczne od zasiłku dla opiekuna w wysokości 0,00 zł (0 składek);

- opłacono składki społeczne od świadczenia pielęgnacyjnego w wysokości 300.062,31 zł (352 składki);
 - opłacono składki społeczne od specjalnego zasiłku opiekuńczego w wysokości 0,00 zł (0 składek);
 - koszty utrzymania i koszty wynagrodzeń wraz z dodatkami dla pracowników obsługujących świadczenia rodzinne wynoszą 3% od wypłaconych świadczeń rodzinnych oraz funduszu alimentacyjnego wynoszą 85.520,00 zł i środki własne 7.755,59 zł;
 - kwota wypłaconych świadczeń wychowawczych to 2.000,00 zł oraz koszty obsługi tego zadania to kwota 500,00 zł, *w całości środki z dotacji z budżetu państwa*;
 - zwrócono nienależnie pobrane świadczenia rodzinne oraz odsetki od nienależnie pobranych świadczeń w łącznej kwocie 1.257,96 zł.
3. Karta Dużej Rodziny - na cel ten wydatkowano kwotę 204,00 zł, na zakup materiałów biurowych, *są to środki z dotacji*. W roku 2025 wpłynął 1 wniosek typu zgłoszenie nowej rodziny, zgłoszenie nowego członka rodziny 1 wniosek, 7 wniosków typu zgłoszenie nowej rodziny dla rodzin składających się wyłącznie z rodziców oraz 1 wniosek o przyznanie duplikatu karty dużej rodziny.
 4. Wspieranie rodziny – w rozdziale tym ujęto wydatki na wspieranie rodziny zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Wydatki poniesiono w ogólnej kwocie 91.757,43 zł, *w tym środki zewnętrzne 14.041,27 zł*. Na realizację tego zadania Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wydatkował własne środki w wysokości 77.716,16 zł, na zatrudnienie asystenta rodziny. Wspieraniem asystenta rodziny objęto 10 rodzin z terenu Gminy Kalinowo zagrożonych odebraniem dziecka lub ograniczeniem władzy rodzicielskiej.
 5. Rodziny zastępcze – w tym rozdziale poniesiono wydatki w kwocie 558.768,41 zł, zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Środki wydatkowano m. in. na pokrycie kosztów utrzymania 27 dzieci w placówkach. Są to w całości środki własne.
 6. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – została opłacona składka zdrowotna za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne w kwocie 36.501,61 zł. *Są to w całości środki z dotacji*.
 7. Uchwałą nr XVII.112.25 Rady Gminy Kalinowo z dnia 17 lipca 2025 roku utworzono nową jednostkę budżetową - Klub Dziecięcy w Gminie Kalinowo. Klub rozpoczął swoją działalność od 01 listopada 2025 roku. Celem Klubu jest udzielanie świadczeń obejmujących działalność opiekuńczą, wychowawczą i edukacyjną dla dzieci w wieku od ukończenia jednego roku życia do ukończenia lat trzech. Poniesiono wydatki bieżące w kwocie 148.739,97 zł, które przeznaczono na wypłatę wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi dla 3 zatrudnionych pracowników (2,5 etatu), zakup artykułów biurowych, pomocy

dydaktycznych, środków czystości oraz niezbędnego wyposażenia. W okresie tym została wypłacona jedna nagroda jubileuszowa.

Wydatki inwestycyjne zostały poniesione w kwocie **804.262,01** zł na zadanie inwestycyjne pn. „Utworzenie klubu dziecięcego w Gminie Kalinowo”.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dział ten obejmuje wydatki na:

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód – **456.232,36** zł.
Rozdział ten obejmuje wydatki na zakup materiałów i usług niezbędnych do bieżącej naprawy sieci kanalizacyjnej należącej do Gminy Kalinowo, zakup energii elektrycznej, usług telekomunikacyjnych, ubezpieczenie, opłaty stałe i zmienne za usługi wodne, opłaty za wprowadzanie ścieków do wód i ziemi, opłaty za zajęcie pasa drogowego i inne niezbędne wydatki.
2. Gospodarkę odpadami – **1.649.462,50** zł.
Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenie dla osoby zajmującej się gospodarką odpadami, zakup materiałów biurowych, koszty postępowania egzekucyjnego i usług związanych z odbieraniem odpadów komunalnych od mieszkańców Gminy Kalinowo. W ramach tych środków wywieziono również odpady komunalne stałe z terenów administrowanych przez Urząd Gminy Kalinowo.
3. Utrzymanie zieleni w gminie – **30.738,69** zł.
W głównej mierze są to wydatki na zakup paliwa i materiałów niezbędnych do naprawy kosiarek wykorzystywanych do koszenia terenów gminnych.
4. Ochrona powietrza atmosferycznego – **2.298,00** zł - *wydatek bieżący*.
Rozdział ten obejmuje wydatki sfinansowane przez NFOŚiGW w Olsztynie związane z projektem „Czyste powietrze”.
5. Schroniska dla zwierząt – **140.933,36** zł - *wydatki bieżące*.
W 2025 roku zgłoszono 26 bezdomnych psów do odłowienia i umieszczenia w schronisku. Zostały przeprowadzone dwie kontrole w schronisku „Soniezkowo”. Przeprowadzono dwie interwencje związane ze zwierzętami domowymi i gospodarskimi. Przekazano rannego bociana, ptaka jerzyka oraz jeża do ostoi rannych dzikich zwierząt w Krzywym. *Realizowano projekt „Podaj łapę” w ramach którego otrzymano dofinansowanie w kwocie 9.749,99 zł oraz wydatkowano środki własne w kwocie 9.750,02 zł (zakup karmy dla kotów wolnożyjących oraz usługi weterynaryjna). Zakupiono transporter dla kotów i rękawice ochronne za ogólną kwotę 524,53 zł, opłacono fakturę za jeden miesiąc utrzymania zwierząt w schronisku za kwotę 9.000,00 zł. Dofinansowano zabiegi kastracji 86 zwierząt właścicielskich i 17 kotów wolnożyjących*

łącznie z projektem „Podaj łapę” wydatkując dodatkowe środki własne w kwocie 12.584,82 zł (materiały pooperacyjne i usługi weterynaryjne). Opłacono również fakturę za truchlę dzikiego zwierzęcia w kwocie 324,00 zł.

Kwotę 99.000,00 zł przekazano jako dotację na realizację zadania własnego gminy – dla:

- Fundacji Soniechkowo, na realizację zadania „Wyłapywanie, przyjęcia, zapewnienie opieki i utrzymania bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Kalinowo”. W ramach zadania realizowane były działania mające na celu wyłapywanie, przyjęcie, zapewnienie opieki i utrzymania bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Kalinowo.

6. Oświetlenie ulic, placów i dróg – **237.980,14 zł** - *wydatki bieżące*.

Na oświetlenie uliczne wydatkowano 115.233,38 zł, na konserwację oświetlenia ulicznego wydano kwotę 48.600,00 zł, udostępnianie słupów na oprawy oświetlenia ulicznego wydatkowano kwotę 27.443,63 zł, za montaż opraw LED na ul. Osiedlowej wydatkowano kwotę 11.656,71 zł, za montaż oprawy solarnej wraz ze słupem wydatkowano kwotę 6.250,00 zł, za dobudowę nowego punktu oświetlenia ulicznego zapłacono 1.845,00 zł, za mapę do celów projektowych wydatkowano kwotę 1.900,00 zł, za przyłączenie oświetlenia ulicznego zapłacono kwotę 1.255,92 zł.

W ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę 23.795,50 zł - zadania bieżące i wykonano:

- rozbudowę oświetlenia w kierunku Prawdziska 4, koszt ogólny zadania 9.350,00 zł, wydatkowano 9.345,50 zł;
- montaż lamp solarnych w miejscowości Romoty, koszt ogólny zadania 14.459,71 zł, wydatkowano 14.450,00 zł.

7. Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – **2.844,13 zł**, które zostały poniesione na zakup drzewek do nasadzeń zastępczych i roślin ozdobnych - *wydatki bieżące*.

Kwotę 10.000,00 zł przekazano jako dotację, z której wydatkowano **10.000,00 zł** - na realizację zadania własnego gminy – dla:

- Stowarzyszenia „Mazurskie Krajobrazy Kultury”, na realizację zadania „Zainspirowani Naturą”. W ramach zadania odbyły się warsztaty ekologiczne EkoFrajda dla dzieci, warsztaty EkoPasja dla dorosłych a także warsztaty ogrodnicze, których efektem było posadzenie krzewów kaliny i innych krzewów w przestrzeni publicznej.

8. Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami - *wydatki bieżące* – **146.576,82 zł**, są to faktury za zabezpieczenie utylizacji transportu odpadów – azbest, w tym *dofinansowanie z dotacji w wysokości 101.478,60 zł oraz wpłaty mieszkańców w kwocie 45.098,22 zł*.

9. Pozostałą działalność – **92.974,86 zł** - *wydatki bieżące*, które zostały poniesione między innymi: za zakup środków czystości 2.216,92 zł, za tablicę numeracyjną 425,94 zł, opłacono fakturę za raport z realizacji „Program Ochrony Środowiska dla Gminy” za kwotę 12.300,00 zł, opłacono fakturę za usługę likwidacji Barszczu Sosnowskiego na terenie Gminy Kalinowo za kwotę 12.500,00 zł, w tym *dofinansowanie w wysokości 10.000,00 zł*, oraz na opłacenie

składki członkowskiej na rzecz Związku Międzygminnego w kwocie 25.532,00 zł, do którego należy Gmina Kalinowo.

W ramach zrealizowanego projektu „Niebiesko - zielone granty dla Warmii i Mazur” uporządkowano i zagospodarowano teren wokół stawu w Kalinowie, położony na działce nr 265/1. Powstało atrakcyjne i przyjazne miejsce sprzyjające rekreacji, wypoczynkowi i integracji mieszkańców. Inwestycja odpowiadała na potrzeby lokalnej społeczności, która od wielu lat zgłaszała potrzebę zagospodarowania tego obszaru. Dzięki podjętym działaniom miejsce zwiększyło swoją wartość estetyczną i turystyczną.

Działanie 1. Modernizacja istniejącej ścieżki.

Zmodernizowano istniejącą ścieżkę poprzez wymianę obrzeży, naprawę i wyrównanie nawierzchni. Prace te wpłynęły na poprawę komfortu i bezpieczeństwa użytkowników oraz wzmocniły konstrukcję ścieżki, zapewniając jej trwałość i estetyczny wygląd. Modernizacja została wykonana zgodnie z obowiązującymi standardami technicznymi.

Działanie 2. Wykonanie nowych nasadzeń drzew, krzewów i bylin.

Na zagospodarowanym terenie wykonano nasadzenia drzew, krzewów i bylin dobranych do lokalnych warunków siedliskowych. Nowe nasadzenia znacząco wpłynęły na poprawę mikroklimatu, walorów estetycznych oraz przyczyniły się do ograniczenia zanieczyszczenia powietrza. Powstała zielona strefa pełni funkcję rekreacyjną i proekologiczną.

Działanie 3. Montaż ławostołu z zadaszeniem i ekologiczną grą edukacyjną.

Na terenie przy stawie zamontowano nowy element małej architektury - ławostół z zadaszeniem, w który wbudowana została ekologiczna gra edukacyjna. Element ten znacząco podniósł funkcjonalność miejsca, umożliwiając mieszkańcom ciekawe spędzanie wolnego czasu.

Działanie 4. Odnowa przestrzeni publicznej - renowacja wiaty i ławek.

W ramach zadania przeprowadzono renowację istniejącej wiaty oraz ławek znajdujących się na terenie wokół stawu. Prace objęły czyszczenie, uzupełnienie ubytków oraz malowanie elementów. Działanie to poprawiło ich trwałość, bezpieczeństwo użytkowania i estetykę przestrzeni publicznej.

Dzięki realizacji wszystkich zaplanowanych działań teren wokół stawu w Kalinowie został trwale przekształcony w zieloną strefę relaksu. Miejsce to służy mieszkańcom jako przestrzeń rekreacyjna, wypoczynkowa. Projekt przyczynił się do poprawy jakości życia lokalnej społeczności oraz wpłynął pozytywnie na wizerunek i atrakcyjność turystyczną miejscowości. Łączny koszt zadania wyniósł 40.000,00 zł, w tym *dofinansowanie w kwocie 20.000,00 zł.*

W ramach **wydatków majątkowych** zostały poniesione wydatki w kwocie **82.099,45 zł**, na następujące zadania:

- „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,

sfinansowanego zgodnie z umową o dofinansowanie nr 00003/24/05032/OA-CM/D z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie w kwocie wydatkowanej 32.556,00 zł;

- wpłata gminy Kalinowo na realizację inwestycji pn. "Budowa systemu wysokosprawnej kogeneracji zasilanej gazem składowiskowym w latach 2025-2027. Etap 1: Uzupełnienie instalacji zagospodarowania i odbioru gazu na terenie eksploatowanej kwatery w 2025 r." w kwocie 49.543,45 zł.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Przekazano dotację dla samorządowych instytucji kultury.

- Gminny Ośrodek Kultury w Kalinowie – **432.000,00 zł.**
- Gminna Biblioteka Publiczna w Kalinowie – **360.000,00 zł.**

W dziale tym w 2025 roku wydatkowano ogólną kwotę **70.194,37 zł** - wydatki bieżące na opłacenie faktur za między innymi gaz grzewczy, za energię elektryczną, Internet, środki czystości, grzejniki, za kontrolę stanu technicznego i czyszczenie przewodów kominowych, za przyłącze elektroniczne i zwiększenie mocy, za drzwi wejściowe do świetlic gminnych, gablotę zewnętrzną, budowę chodnika przy GOK w Pisanicy, za materiały budowlane i usługę remontu świetlic gminnych oraz inne niezbędne wydatki.

Przekazano dotację w wysokości 65.000,00 zł, która została wykorzystana w kwocie **64.880,88 zł** - na realizację następujących zadań własnych gminy:

- Koło Gospodyń Wiejskich w Kalinowie wykorzystało kwotę 8.500,00 zł, na realizację zadania pn. „Tradycja i rodzina”. W ramach zadania zrealizowano działania mające na celu pobudzenie aktywności i integrację mieszkańców, np. warsztaty kulinarne oraz dwa wydarzenia integracyjne.
- Koło Gospodyń Wiejskich w Milewie wykorzystało kwotę 7.000,00 zł, na realizację zadania pn. „Święto lata”. W ramach zadania zrealizowano działania mające na celu pobudzenie aktywności i integrację mieszkańców, np. warsztaty kulinarne oraz piknik rodzinny.
- Koło Gospodyń Wiejskich w Sypitkach wykorzystało kwotę 6.000,00 zł, na realizację zadania pn. „Rękodzieło i tradycje kulinarne i ludowe – Święto plonów 2025”. Zorganizowane zostały działania mające na celu aktywizację i integrację. W trakcie projektu odbyły się warsztaty rękodzielnicze, kulinarne oraz z wyrabiania wieńców dożynkowych. W trakcie dożynek gminnych zorganizowano również konkurs kulinarny i konkursy sprawnościowe dla dzieci.

- Stowarzyszenie OSP Pisanica wykorzystało kwotę 6.000,00 zł na realizację zadania „Święto rodziny”. W ramach projektu zrealizowano Piknik rodziny integrujący mieszkańców Gminy Kalinowo;
- Stowarzyszenie OSP Kalinowo wykorzystało kwotę 7.500,00 zł na realizację zadania „Spotkanie z kulturą i tradycją”. W ramach realizacji zadania zorganizowano festyn rodzinny dla mieszkańców Gminy Kalinowo;
- Stowarzyszenie Gliniana Akademia wykorzystało kwotę 5.000,00 zł na realizację zadania „Ceramiczne mosty pokoleń”. W ramach projektu przeprowadzono 3 warsztaty ceramiczne oraz piknik ceramiczny a także wystawę prac, które powstały w ramach projektu;
- Fundacja Walizka wykorzystała kwotę 24.880,88 zł na realizację zadania „Srebrna Akademia”. W ramach realizacji zadania zorganizowano zajęcia dla seniorów z terenu gminy Kalinowo. Dzięki temu osoby starsze mogły uczestniczyć w zajęciach kreatywnych, artystycznych, tanecznych, sportowych, prozdrowotnych oraz kulinarnych.

W ramach funduszu sołectkiego wydatkowano kwotę **35.989,79 zł** - zadania bieżące i wykonano:

- Wykonanie nowych schodów do świetlicy w Dorszach, zmianę podłogi na terakotę bądź płytki antypoślizgowe w świetlicy w Dorszach oraz zakup tablicy informacyjnej, koszt ogólny zadania 16.829,16 zł, wydatkowano 15.492,79 zł;
- Wykonanie kuchni i łazienki w świetlicy wiejskiej, sołectwo Grądzkie Ełckie, koszt ogólny zadania 20.595,98 zł, wydatkowano 20.497,00 zł.

W ramach **wydatków majątkowych** zostały poniesione wydatki w kwocie **1.484.782,01 zł**, na następujące zadania:

- „Renowacja zabytkowego muru otaczającego kościół pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy” – przekazano dotację w kwocie 245.000,00 zł, *sfinansowanej ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, transza 2 z 2 zgodnie z Promesą Edycja 2 RPOZ/2023/6635/PolskiLad, za zrealizowane zadanie;*
- „Konserwacja elewacji i pierwotnej neogotyckiej posadzki kościoła pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy” – przekazano dotację w kwocie 245.000,00 zł, *sfinansowanej ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, transza 2 z 2 zgodnie z Promesą RPOZ/2022/8530/PolskiLad, za zrealizowane zadanie;*
- „Renowacja cmentarza ewangelickiego z mogiłą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie” w kwocie 195.453,00 zł, *w części sfinansowano ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 190.453,00 zł, zgodnie z Promesą RPOZ/2022/2239/PolskiLad, zadanie zakończone;*
- „Renowacja cmentarza ewangelickiego z kwaterą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie” w kwocie 100.588,00 zł, *w części sfinansowano ze środków Rządowego*

Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 95.588,00 zł, zgodnie z Promesą RPOZ/2022/2223/PolskiŁad, zadanie zakończone;

- „Renowacja cmentarza ewangelickiego w Borzymach” w kwocie 436.171,00 zł, w części sfinansowano ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 431.171,00 zł, zgodnie z Promesą RPOZ/2022/2167/PolskiŁad, zadanie zakończone;
- opłacono fakturę za opracowanie dokumentacji technicznej na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Iwaśkach”, koszt ogólny zadania 17.801,24 zł, wydatkowano 17.800,01 zł – fundusz sołecki;
- „Przebudowa terenu przy Gminnym Ośrodku Kultury w Pisanicy” w kwocie 244.770,00 zł, zadanie zostało w tym roku zakończone i sfinansowane ze środków własnych.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W dziale tym wydatki bieżące wynoszą **26.919,00 zł** i są to wydatki poniesione na: nagrody za wysokie osiągnięcia w sporcie (przyznano 2 nagrody), dowóz dzieci i młodzieży na zawody sportowe, zakup doposażenia sportowego, zakup pucharów i statuetek.

Kwota **58.161,77 zł** to między innymi opłacone faktury za malowanie linii na boiskach i placach zabaw, serwis TOI TOI, za mapy, za inwentaryzację powykonawczą placów zabaw i wiat rekreacyjnych, za zawieszenie siatkochwytu na boisku, za zorganizowanie imprezy plenerowej „Skrzypki na fali”, za montaż systemu zabezpieczenia technicznego – monitoring Plaża w Skrzypkach, za impregnat, za betonowy stół do gry w tenisa stołowego, za deskę tarasową, za materiały do renowacji placów zabaw i remontu pomost.

Kwotę 35.000,00 zł przekazano jako dotację, z której wydatkowano **35.000,00 zł** - na realizację zadań własnych gminy – dla:

- Ludowego Uczniowskiego Klubu Sportowego ABC „Żak” w Pisanicy wykorzystano kwotę 27.000,00 zł, na realizację zadania „Trenuj z „Żakiem” tenisa stołowy”. Zorganizowano zajęcia rekreacyjno-sportowe i treningi z tenisa stołowego dla dzieci z terenu Gminy Kalinowo. W ramach zadania zorganizowano Otwarte Mistrzostwa Gminy Kalinowo oraz Turniej o Puchar Wójta Gminy Kalinowo. W ramach tego zadania dzieci i młodzież brały udział w obozach, turniejach, mistrzostwach, zawodach na szczeblu regionalnym, wojewódzkim i krajowym.
- Stowarzyszenia OSP w Pisanicy w kwocie 8.000,00 zł na realizację zadania „Łączy nas piłka”. Zorganizowano 6 spotkań, w trakcie których odbyły się rozgrywki w ramach Gminnej Ligi Piłki Nożnej.

W ramach funduszu sołeckiego wydatkowano kwotę **110.709,43** zł na następujące zadania bieżące:

- zakup stołu do tenisa stołowego oraz elementów placu zabaw z ławkami, sołectwo Długie, koszt ogólny zadania – 20.170,69 zł, wydatkowano kwotę 20.154,22 zł;
- budowa wiaty na działce gminnej w miejscowości Golubka, koszt zadania – 16.646,90 zł, wydatkowano kwotę 16.640,00 zł;
- zagospodarowanie terenu gminnego w miejscowości Krzyżewo, koszt ogólny zadania – 6.000,00 zł, wydatkowano kwotę 5.995,04 zł;
- zagospodarowanie działki gminnej w Lisewie przy pomoście, koszt ogólny zadania – 15.431,80 zł, wydatkowano kwotę 15.431,80 zł;
- budowa wiaty w miejscowości Skomętno Wielkie oraz utwardzenie terenu pod wiatą, koszt zadania – 18.105,02 zł, wydatkowano kwotę 18.083,46 zł;
- zakup wiaty rekreacyjnej, sołectwo Zanie, koszt zadania – 17.315,20 zł, wydatkowano kwotę 17.212,55 zł;
- zakup fotopułapki, tablicy informacyjnej namiotu oraz zestawu do siatkówki, sołectwo Zocie, koszt zadania – 17.375,96 zł, wydatkowano kwotę 17.192,36 zł.

W ramach *wydatków majątkowych* zostały poniesione wydatki w kwocie **995.657,94** zł, na następujące zadanie „Zagospodarowanie terenu plaż nad jeziorem Białym w Skrzypkach” w części sfinansowano ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 971.672,94 zł, transza 2 z 2 zgodnie z Promesą Edycja 6 PGR/2023/1431/PolskiLad, za zrealizowane zadanie.

Tabelaryczne zestawienie planu i wykonania wydatków budżetowych przedstawia Załącznik nr 3 do niniejszego Zarządzenia.

Za 2025 roku wg sprawozdania o symbolu Rb - 28S z wykonania planu wydatków budżetowych wystąpiły zaległości w kwocie 1.509.622,25 zł. Szczególną pozycję stanowi zaległość:

- z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2025 rok pracowników w kwocie 524.140,50 zł;
- z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2025 rok nauczycieli w kwocie 573.093,92 zł;
- z tytułu pochodnych od dodatku wynagrodz. rocznego pracowników i nauczycieli 211.173,18 zł;
- za wywóz odpadów komunalnych na kwotę 111.203,41 zł;
- za energię elektryczną 71.020,36 zł;
- pozostałe zobowiązania w kwocie 18.990,88 zł, to faktury za telefon i Internet, za zakup materiałów, pozostałe usługi, za czynsz, wpłata na rzecz Izby Rolniczych, opłaty sądowe i badania lekarskie.

Faktury te wpłynęły w ostatnich dniach grudnia lub na początku stycznia, a dotyczą okresu sprawozdawczego z terminami płatności w styczniu 2026 roku (zostały już opłacone).

Struktura planu i wykonania wydatków budżetowych według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Nazwa działu	Plan po zmianach na 2025 rok	Wykonanie za 2025 roku	% wyk. rub. 4:3	Str. planu	Str. wyk.
1	2	3	4	5	6	7
010	Rolnictwo i łowiectwo	8.888.746,14	8.625.001,62	97,03	13,64	14,06
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	723.716,28	650.426,92	89,87	1,11	1,06
600	Transport i łączność	10.238.353,44	10.154.124,07	99,18	15,71	16,56
630	Turystyka	61.277,38	59.993,63	97,91	0,09	0,10
700	Gospodarka mieszkaniowa	440.394,35	287.395,96	65,26	0,68	0,47
710	Działalność usługowa	650.550,00	536.295,36	82,44	1,00	0,87
750	Administracja publiczna	7.561.696,37	7.012.049,92	92,73	11,60	11,43
751	Urzędy naczelnych organów władzy państw. kontr. i ochr. prawa oraz sądow.	91.156,00	90.506,84	99,29	0,14	0,15
752	Obrona narodowa	791.518,78	780.892,89	98,66	1,22	1,27
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	345.000,00	205.667,64	59,61	0,53	0,34
757	Obsługa długu publicznego	185.000,00	171.394,70	92,65	0,28	0,28
758	Różne rozliczenia	178.734,17	0,00	0,00	0,27	0,00
801	Oświata i wychowanie	17.877.202,34	17.192.592,34	96,17	27,44	28,03
851	Ochrona zdrowia	188.891,28	130.404,50	69,04	0,29	0,21
852	Pomoc społeczna	4.882.605,75	4.169.899,64	85,40	7,49	6,80
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	191.003,00	183.944,00	96,30	0,29	0,30

855	Rodzina	4.708.261,78	4.557.687,43	96,80	7,23	7,43
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.349.745,81	2.852.140,31	85,14	5,14	4,65
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.525.040,61	2.447.847,05	96,94	3,88	3,99
926	Kultura fizyczna	1.282.657,94	1.226.448,14	95,62	1,97	2,00
	Wydatki ogółem	65.161.551,42	61.334.712,96	94,13	100,00	100,00

III. PLANOWANA I WYKONANA KWOTA DEFICYTU LUB NADWYŻKI BUDŻETU GMINY KALINOWO

Dane zostały opracowane na podstawie kwartalnego sprawozdania o Nadwyżce/Deficycie o symbolu Rb-NDS sporządzonego na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Planowany niedobór budżetu gminy na 2025 rok wynosił 1.900.000,00 zł. Wykonany niedobór budżetu za 2025 rok wynosi 118.153,79 zł.

IV. PLANOWANE I WYKONANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY

Dane zostały opracowane na podstawie kwartalnego sprawozdania o Nadwyżce/Deficycie o symbolu Rb-NDS sporządzonego na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Planowane przychody budżetu gminy wynoszą 2.283.200,00 zł, w tym:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych 1.893.301,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne 389.899,00 zł.

Wykonanie przychodów wynosi 2.457.820,74 zł, w tym:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych 2.067.921,67 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne 389.899,07 zł.

Planowane rozchody wynoszą 383.200,00 zł, w tym:

- spłata pożyczki i wykup papierów wartościowych 383.200,00 zł.

Wykonanie rozchodów wynosi 383.200,00 zł, w tym:

- spłata pożyczki i wykup papierów wartościowych 383.200,00 zł.

V. PLAN I WYKONANIE PRZYCHODÓW I WYDATKÓW RACHUNKU DOCHODÓW WŁASNYCH

Plan i wykonanie dochodów i wydatków rachunku dochodów własnych na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosi:

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego 0,00 zł.

- plan dochodów 782.000,00 zł;
- wykonanie 518.659,58 zł;
- plan wydatków 782.000,00 zł;
- wykonanie 518.659,58 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego 0,00 zł.

Dochody własne stanowią: odpłatności za obiady w stołówkach szkolnych przy Szkole Podstawowej w Kalinowie i Pisanicy uzyskiwane od korzystających dzieci, nauczycieli i personelu, dofinansowania z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kalinowie i Augustowie oraz opłat za wyżywienie dzieci z Klubu Dziecięcego Gminy Kalinowo, z najmu powierzchni użytkowej na posesji szkolnej oraz odszkodowań za zniszczone mienie.

Wydatki w szczególności obejmują koszty związane z funkcjonowaniem stołówek: zakup artykułów żywnościowych, wyposażenia stołówek, drobne artykuły gospodarstwa domowego.

Zestawienie tabelaryczne przedstawia Tabela nr 1 do niniejszego zarządzenia.

VI. REALIZACJA WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH

Realizację tych zadań omówiono w poszczególnych działach sprawozdania o wydatkach budżetowych oraz w zestawieniu tabelarycznym.

Zestawienie tabelaryczne przedstawia Tabela nr 2 i 2a do niniejszego zarządzenia.

VII. PLAN I WYKONANIE DOTACJI UDZIELONYCH Z BUDŻETU GMINY

Plan dotacji z budżetu gminy ogółem wynosił 1.062.000,00 zł, z tego:

- dotacje podmiotowe - instytucje kultury:
 - plan 792.000,00 zł;
 - wykonanie 792.000,00 zł;
- dotacje celowe - dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych:
 - plan 270.000,00 zł;
 - wykonanie 248.880,88 zł.

Wykonanie dotacji z budżetu gminy ogółem wynosiło 1.040.880,88 zł, co stanowiło 98,01% wykonania.

Zestawienie tabelaryczne przedstawia Tabela nr 3 do niniejszego zarządzenia.

VIII. PLAN I WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH REALIZOWANYCH W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ Z INNYMI JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Plan dochodów i wydatków na realizację zadań wspólnych realizowanych na podstawie porozumień (umów) z innymi jednostkami samorządu terytorialnego wynosił:

- plan dochodów – 40.000,00 zł;
- wykonanie – 39.749,99 zł;

- plan wydatków – 605.097,54 zł;
- wykonanie – 604.597,54 zł.

W związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych na podstawie porozumień (umów) z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zostały wykonane w 99,92 %.

Zestawienie tabelaryczne przedstawia Tabela nr 4 do niniejszego zarządzenia

IX. WYDATKI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH

Plan wydatków funduszu sołectkiego na 2025 rok wynosi 316.959,34 zł, z tego w 2025 roku zrealizowano kwotę 314.207,70 zł, co stanowi 99,13 % planu. Realizację tych zadań omówiono w poszczególnych działach sprawozdania o wydatkach budżetowych.

Zestawienie tabelaryczne przedstawia Tabela nr 5 do niniejszego zarządzenia.

X. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁAD: PROGRAMU INWESTYCJI STRATEGICZNYCH

Ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych zrealizowano następujące inwestycje:

- „Przebudowa drogi gminnej Maże - Stare Cimochoy” dofinansowanie w kwocie 6.793.661,64 zł;

- „Zagospodarowanie terenu plaż nad jeziorem Białym w Skrzypkach” dofinansowanie w roku 2025 otrzymano w kwocie 971.672,94 zł. Dofinansowanie ogółem na tą inwestycję wynosi 1.943.345,88 zł.

Zestawienie tabelaryczne przedstawia Tabela nr 6 do niniejszego zarządzenia.

XI. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADANIA PN. „POMOC OBYWATELOM UKRAINY W ZWIĄZKU Z KONFLIKTEM ZBROJNYM NA TERYTORIUM TEGO PAŃSTWA

Wydatkowano środki w kwocie 18.868,00 zł otrzymane z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Środki te wydatkowane zostały na zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających, zakup pomocy dydaktycznych oraz wynagrodzenie nauczycieli realizujących zajęcia z tymi uczniami. Gmina Kalinowo otrzymała środki w wysokości 16,51 zł, na zadanie związane z nadaniem numeru PESEL obywatelom Ukrainy środki z budżetu państwa, które wydatkowano na zakup materiałów.

Zestawienie tabelaryczne przedstawia Tabela nr 7 do niniejszego zarządzenia.

XII. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z RZĄDOWEGO PROGRAMU OCHRONY ZABYTKÓW

Ze środków Rządowego Programu Ochrony Zabytków zrealizowano następujące inwestycje:

- 1) „Renowacja cmentarza ewangelickiego z mogiłą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie” dofinansowanie w kwocie 190.453,00 zł;
- 2) „Renowacja cmentarza ewangelickiego z kwaterą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie” dofinansowanie w kwocie 95.588,00 zł;
- 3) „Renowacja cmentarza ewangelickiego w Borzymach” dofinansowanie w kwocie 431.171,00 zł;
- 4) Konserwacja elewacji i pierwotnej neogotyckiej posadzki kościoła pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy dofinansowanie w kwocie 245.000,00 zł;
- 5) Renowacja zabytkowego muru otaczającego kościół pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy dofinansowanie w kwocie 245.000,00 zł.

Zestawienie tabelaryczne przedstawia Tabela nr 8 do niniejszego zarządzenia.

XIII. STAN NALEŻNOŚCI BUDŻETU

Wg kwartalnego sprawozdania o symbolu Rb-N o stanie należności jednostki samorządu terytorialnego wymagalne należności gminy na dzień 31 grudnia 2025 roku wynoszą 1.991.500,58 zł, z tego:

- z tytułu zaległości podatkowych i opłat 730.805,04 zł;
- z tytułu funduszu i zaliczki alimentacyjnej 1.260.695,54 zł.

XIV. STAN ZOBOWIĄZAŃ BUDŻETU

Wg kwartalnego sprawozdania o symbolu Rb – Z o stanie zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego - Gmina Kalinowo posiada na dzień 31 grudnia 2025 roku zobowiązania długoterminowe w kwocie 2.529.000,00 zł, w tym z tytułu pożyczki zaciągniętej w NFOŚ 231.000,00 zł, wyemitowanych obligacji 2.298.000,00 zł, w tym *obligacje wyemitowane w 2018 roku pozostało do wykupu 338.000,00 zł oraz obligacje wyemitowane w 2023 w kwocie 1.960.000,00 zł.*

Za 2025 roku wg sprawozdania o symbolu Rb - 28S z wykonania planu wydatków budżetowych wystąpiły zaległości w kwocie 1.509.622,25 zł. Szczególną pozycję stanowi zaległość:

- z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2025 rok pracowników w kwocie 524.140,50 zł;
- z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2025 rok nauczycieli w kwocie 573.093,92 zł;
- z tytułu pochodnych od dodatkowego wynagrodzenie rocznego pracowników i nauczycieli 211.173,18 zł;
- za wywóz odpadów komunalnych na kwotę 111.203,41 zł;
- za energię elektryczną 71.020,36 zł,
- pozostałe zobowiązania w kwocie 18.990,88 zł, to faktury za telefon i Internet, za zakup materiałów, pozostałe usługi, za czynsz, wpłata na rzecz Izb Rolniczych, opłaty sądowe i badania lekarskie.

Faktury te wpłynęły w ostatnich dniach grudnia lub na początku stycznia, a dotyczą okresu sprawozdawczego z terminami płatności w styczniu 2026 roku (zostały już opłacone).

XV. UPOWAŻNIENIA

Wójt w trakcie wykonywania budżetu gminy w 2025 roku w ramach upoważnień udzielonych przez Radę Gminy zawartych w uchwale nr IX.60.24 Rady Gminy Kalinowo z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie budżetu gminy Kalinowo na 2025 roku dokonywał zmian w planie wydatków budżetowych polegających na przenoszeniu wydatków bieżących w ramach działu, rozdziałów, paragrafów. Natomiast w ramach upoważnień nadanych Wójtowi ustawą o finansach publicznych, dokonywał zmian w budżecie wynikających ze zmian kwot dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania zlecone gminom i zadania własne gmin.

**XVI. ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ
PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW,
O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3, DOKONANE
W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO**

WYDATKI MAJĄTKOWE.

1. Program: Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020.

Poddziałanie : Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej.

Operacja typu : Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej.

Nazwa projektu: **„Budowa sieci wodno–kanalizacyjnej oraz studni głębinowej SW3 w Kalinowie”.**

§ rozdz. 01043	Plan na 01.01.2025 r.	Uchwała nr XXIII.140.25 Rady Gminy Kalinowo z dnia 19.12.2025 r.	Plan na 31.12.2025 r.
6057	1.629.440,00	0,00	1.629.440,00
6059	470.000,00	- 420.000,00	50.000,00

2. Program: Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności.

Nazwa projektu: **„Rozbudowa infrastruktury wodno – kanalizacyjnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków w Pisanicy.**

§ rozdz. 01043	Plan na 01.01.2025 r.	Uchwała nr XIII.87.25 Rady Gminy Kalinowo z dnia 24.04.2025 r.	Uchwała nr XXIII.140.25 Rady Gminy Kalinowo z dnia 19.12.2025 r.	Plan na 31.12.2025 r.
6057	0,00	+ 662.262,17	0,00	662.262,17
6059	0,00	+ 187.737,83	- 130.000,00	57.737,83

3. Program: Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności.

Nazwa projektu: **„Rozbudowa infrastruktury wodno – kanalizacyjnej wraz z modernizacją**

oczyszczalni ścieków w Pisanicy.

§ rozdz. 01044	Plan na 01.01.2025 r.	Uchwała nr XIII.87.25 Rady Gminy Kalinowo z dnia 24.04.2025 r.	Uchwała nr XXIII.140.25 Rady Gminy Kalinowo z dnia 19.12.2025 r.	Plan na 31.12.2025 r.
6057	0,00	+ 4.093.186,55	- 500.000,00	3.593.186,55
6059	0,00	+ 956.813,45	- 700.000,00	256.813,45

4. Program: Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027.

Priorytet: Turystyka i kultura.

Działanie: Szlaki turystyczne

Nazwa projektu: **„Z bocianem przez EGO! – utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego”.**

§ rozdz. 63003	Plan na 01.01.2025 r.	Plan na 31.12.2025 r.
6059	50.000,00	50.000,00

5. Program: Fundusze Europejskie na rozwój Cyfrowy 2021 – 2027 (FERC).

Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe.

Działanie: 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.

Nazwa projektu: **„Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kalinowo”.**

§ rozdz. 75095	Plan na 01.01.2025 r.	Uchwała nr XXI.131.25 Rady Gminy Kalinowo z dnia 29.10.2025 r.	Plan na 31.12.2025 r.
6057	368.322,39	- 3.633,17	364.689,22
6059	86.396,61	- 852,23	85.544,38

6. Program: Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.

Program: „Aktywny Maluch 2022-2029”.

Nazwa projektu: „**Utworzenie klubu dziecięcego dla Gminy Kalinowo**”.

§ rozdz. 75023	Plan na 01.01.2025 r.	Uchwała nr XIII.87.25 Rady Gminy Kalinowo z dnia 24.04.2025 r.	Uchwała nr XXI.131.25 Rady Gminy Kalinowo z dnia 29.10.2025 r.	Plan na 31.12.2025 r.
6057	575.280,00	0,00	- 575.280,00	0,00
6059	132.314,40	+ 200.000,00	- 332.314,40	0,00

WYDATKI BIEŻĄCE.

1. Program: Fundusze Europejskie na rozwój Cyfrowy 2021 - 2027 (FERC).

Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe.

Działanie 2.2: Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.

Nazwa projektu: **Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kalinowo.**

§ rozdz. 75095	Plan na 01.01.2025 r.	Uchwała nr XXI.131.25 Rady Gminy Kalinowo z dnia 29.10.2025 r.	Plan na 31.12.2025 r.
4217,4307	22.250,70	+ 3.633,17	25.883,87
4219,4309	5.219,30	+ 852,23	6.071,53

2. Program: ERAZMUS +.

Projekt: Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej.

Nazwa projektu: **Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej.**

§ rozdział 80195	Plan na 01.01.2025 r.	Uchwała nr XVI.103.25 Rady Gminy Kalinowo z dnia 25.06.2025 r.	Plan na 31.12.2025 r.
4111, 4121, 4211, 4221, 4301, 4431,	40.000,00	+ 259.583,60	299.583,60

4791.			
-------	--	--	--

3. Program: Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021 - 2027

Nazwa projektu: **Opieka nad dziećmi do lat 3 – program Aktywny Maluch.**

§ rozdział 85516	Plan na 01.01.2025 r.	Uchwała nr XXIII.140.25 Rady Gminy Kalinowo z dnia 19.12.2025 r.	Plan na 31.12.2024 r.
4217	0,00	+ 20.696,02	20.696,02
4219	0,00	+ 4.383,98	4.383,98

XVII. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Wykaz programów wieloletnich jest zawarty w Tabeli nr 2 do niniejszego zarządzenia. Zadania inwestycyjne wieloletnie to pozycje od 1 do 25.

- Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej oraz studni głębinowej SW3 w Kalinowie.** W 2021 roku inwestycja ta została wprowadzona do budżetu jako inwestycja wieloletnia. W tym też roku poniesiono wydatek w wysokości 16.297,56 zł, za opracowanie dokumentacji projektowo-kosztowej. W roku 2022 nie poniesiono żadnych kosztów związanych z tą inwestycją. W roku 2023 poniesiono wydatek w kwocie 3.532,20 zł za analizę efektywności inwestycji. W roku 2024 zadanie zostało podzielone na dwie części: budowa studni głębinowej SW3 wraz z kompletnym wyposażeniem na SUW w Kalinowie oraz budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w gminie Kalinowo. Na to zadanie otrzymano w 2024 roku dofinansowanie z EFRROW w kwocie 829.008,00 zł. Pierwsza część zadania została w 2024 roku zakończona za kwotę 814.580,49 zł a całkowity koszt I części zadania to kwota 830.878,05 zł. Drugą część zadania zrealizowano częściowo wydatkując kwotę 84.390,30 zł. W roku 2025 zakończono realizację drugiej części zadania wydatkując kwotę 1.640.278,33 zł. Na to zadanie otrzymano w 2025 roku dofinansowanie z EFRROW w kwocie 1.629.440,00 zł. Całkowity koszt II części zadania to kwota 1.728.200,83 zł.
- Budowa instalacji fotowoltaicznej do zasilania SUW Kalinowo.** Inwestycja w 2021 roku wprowadzona do budżetu jako inwestycja wieloletnia. Gmina Kalinowo otrzymała dofinansowanie do tej inwestycji w kwocie 700.000,00 zł, środki z Rządowego Funduszu

Inwestycji Lokalnych. W roku 2021 roku poniesiono wydatek w wysokości 196.432,40 zł, ze środków RFIL 184.423,20 zł – zadanie zakończone. W ramach tej inwestycji zrealizowano w 2022 roku zadanie jednoroczne pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznej do zasilania oczyszczalni ścieków w Pisanicy”, na które wydatkowano kwotę 176.982,47 zł, ze środków RFIL kwotę 164.499,60 zł – zadanie zakończone. W roku 2023 w ramach tej inwestycji zrealizowano zadanie jednoroczne pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznej do zasilania oczyszczalni ścieków w Kalinowie”, na które wydatkowano kwotę 211.134,27 zł, ze środków RFIL kwotę 180.646,80 zł – zadanie zakończone oraz wydatkowano kwotę 19.043,70 zł za opracowanie dokumentacji projektowej. Również w 2023 roku w ramach ww. środków RFIL dofinansowano zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej Piętki - Kalinowo” w kwocie 170.430,40 zł oraz kwotę odsetek od środków RFIL w wysokości 22.545,52 zł. Inwestycja z okresem realizacji w latach 2021-2027 w ramach tego zadania zakończono realizację trzech zadań w latach poprzednich w roku 2025 nie poniesiono żadnych kosztów na tą inwestycję. Zaplanowano realizację inwestycji do roku 2027 z planowanym do poniesienia kosztem w wysokości 320.043,70 zł.

3. **Rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków w Pisanicy.** Inwestycja wieloletnia z okresem realizacji w latach 2024-2025, która składała się z dwóch zadań inwestycyjnych: modernizacja oczyszczalni ścieków w Pisanicy oraz rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej. W roku 2024 poniesiono wydatki na opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej obu zadań w kwocie 80.350,62 zł, w tym 1 zadanie 30.207,00 zł i 2 zadanie 50.143,62 zł. Dołączono do tego zadania koszty poniesione na inwestycję pn. „Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Makosiejach”. Okres realizacji tej inwestycji to lata 2024-2025. W roku 2024 wydatkowano kwotę 16.372,36 zł za wykonanie projektu. Inwestycja została włączona jako składowa ww. inwestycji. Cała inwestycja w tym roku została zakończona za kwotę 4.440.087,80 zł. Na to zadanie otrzymano zaliczkę z Krajowego Programu Odbudowy i Zwiększania Odporności w kwocie 2.090.601,27 zł, poniesiono w tym roku wydatek w ogólnej kwocie 4.373.370,44 zł, ostatecznie zadanie to składało się z 5 części:
- a) Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej stanowiącej rozbudowę gminnej sieci wodociągowo – kanalizacyjnej wraz z przyłączeniami wodno – kanalizacyjnymi w miejscowości Makosieje – koszt 562.392,12 zł;
 - b) Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pisanicy – koszt 1.264.376,22 zł;
 - c) Modernizacja istniejących strefowych przepompowni ścieków zlokalizowanych na terenie Gminy Kalinowo – koszt 1.156.969,60 zł;
 - d) Punkty monitoringu sieci wodociągowej na terenie Gminy Kalinowo – koszt 433.000,00 zł;
 - e) Przydomowe oczyszczalnie ścieków – koszt 956.632,50 zł.
4. **Budowa kanalizacji sanitarnej Kalinowo – Krzyżewo – Grądzkie Elćkie – Koleśniki.** Inwestycja wieloletnia z okresem realizacji do 2028 roku. W roku 2024 opłacono fakturę za dokumentację projektowo – kosztorysową za kwotę 31.488,00 zł. W tym roku wydatkowano

- kwotę 103.046,71 zł. Największe nakłady finansowe zaplanowano na lata 2027-2028 a szacowany koszt inwestycji to kwota 6.164.534,71 zł.
5. **Przebudowa drogi gminnej w Laskach Wielkich.** Inwestycja w 2025 roku została wprowadzona do budżetu i zapisana jako inwestycja wieloletnia z okresem realizacji w latach 2025 – 2026. W roku 2025 opłacono fakturę za opracowanie dokumentacji projektowej na kwotę 12.300,00 zł. Planowany koszt inwestycji to kwota 2.849.200,00 zł.
 6. **Przebudowa mostu na rz. Pietraszka z dojazdami w ciągu drogi nr 179003N Makosieje-Pisanica.** Inwestycja wieloletnia w 2024 roku wprowadzona do budżetu z okresem realizacji do 2026 roku. W roku 2024 została opłacona faktura na opracowanie koncepcji za kwotę 7.872,00 zł. W tym roku opłacono kwotę 31.488,00 za opracowanie dokumentacji projektowej. Planowany koszt inwestycji to kwota 3.550.165,00 zł.
 7. **Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Romanowo.** Inwestycja w 2025 roku wprowadzona do budżety jako inwestycja wieloletnia. Wydatkowano kwotę 20.295,00 zł za opracowanie dokumentacji projektowej. Zaplanowano zakończenie inwestycji w przyszłym roku za ogólną kwotę 1.184.715,00 zł.
 8. **Przebudowa drogi gminnej w Wierzbowie.** Inwestycja w 2025 roku wprowadzona do budżety jako inwestycja wieloletnia z okresem realizacji do 2027 roku. Wydatkowano kwotę 22.755,00 zł za opracowanie dokumentacji projektowej. Planowany koszt przedsięwzięcia to kwota 2.726.755,00 zł.
 9. **Przebudowa drogi gminnej Maże – Stare Cimochy.** Inwestycja w roku 2024 została wprowadzona do budżetu jako inwestycja wieloletnia. W tym roku poniesiono wydatek w kwocie 377.241,14 zł za częściowy odbiór i opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla przedsięwzięcia. W roku 2025 zakończono realizację inwestycji wydatkując kwotę 6.812.063,65 zł, w tym kwota z Promesy Edycja 8/2023/3005/PolskiLad w kwocie 6.793.661,64 zł. Koszt całej inwestycji to kwota 7.189.304,79 zł. Na tą inwestycję otrzymano dofinansowanie z Rządowego Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 6.793.661,64 zł.
 10. **Budowa drogi wewnętrznej i budowa drogi w miejscowości Kalinowo.** Inwestycja w 2024 roku wprowadzona do budżetu jako inwestycja wieloletnia, na którą wydatkowano kwotę 12.300,00 zł. W tym roku wydatkowano kwotę 36.900,00 zł za opracowanie dokumentacji projektowej. Zaplanowano zakończenie inwestycji w przyszłym roku za ogólną kwotę 2.540.210,00 zł.
 11. **Budowa drogi dojazdowej do posesji ul. Kajki 14.** Inwestycja w 2024 roku wprowadzona do budżetu jako inwestycja wieloletnia, na którą wydatkowano kwotę 4.000,00 zł. W tym roku zakończono realizację inwestycji wydatkując kwotę 29.500,00 zł. Cała inwestycja została sfinansowana z środków własnych.
 12. **Przebudowa drogi gminnej w Laskach Małych.** Inwestycja w 2023 roku została wprowadzona do budżetu i zapisana jako inwestycja wieloletnia z okresem realizacji w latach

- 2023 – 2025. W roku 2023 opłacono fakturę za opracowanie dokumentacji projektowej na kwotę 9.840,00 zł. W roku 2025 zakończono realizację inwestycji wydatkując kwotę 205.186,11 zł, na które otrzymano dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 121.310,94 zł. Cały koszt inwestycji to kwota 215.026,11 zł.
- 13. Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Krzyżewo.** Inwestycja w 2024 roku wprowadzona do budżetu z okresem realizacji w 2025 roku. Opłacono fakturę za opracowanie dokumentacji projektowej za kwotę 38.130,00 zł. W roku 2025 zrealizowano zgodnie z planem tą inwestycję wydatkując kwotę 1.390.585,06 zł. Całkowity koszt inwestycji to kwota 1.428.715,06 zł, na które otrzymano dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 783.281,43 zł.
- 14. Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego.** Zadanie wprowadzone do budżetu jako wieloletnie z okresem realizacji 2023 – 2028. W latach 2023 - 2024 nie poniesiono na tą inwestycję żadnych nakładów finansowych. W tym roku opłacono faktury za wykonanie dokumentacji projektowej dla trasy rowerów za kwotę 48.716,25 zł. Planowany koszt inwestycji to kwota 1.037.335,25 zł.
- 15. Budowa kolumbarium na cmentarzu w Kalinowie.** W roku 2023 wprowadzono tą inwestycję do budżetu. W tym też roku wydatkowano kwotę 11.870,00 zł za przygotowanie wniosku, mapę do celów projektowych oraz za dokumentację projektowo-kosztorysową. W 2025 roku zrealizowano ww. inwestycję wydatkując kwotę 391.450,00 zł. Całkowity koszt całej inwestycji to kwota 403.320,00 zł, sfinansowano ze środków własnych.
- 16. Magazyn zasobów ochrony ludności.** W roku 2025 wprowadzono tą inwestycję do budżetu z okresem realizacji w latach 2025-2026. W tym roku opłacono fakturę za dokumentację projektową budynku hali magazynowej za kwotę 39.975,00 zł, w tym środki od Wojewody w kwocie 35.977,50 zł, w związku z realizacją zadań z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej. W roku 2026 zaplanowano zakończenie inwestycji za kwotę 1.469.975,00 zł, w tym planowane dofinansowanie od Wojewody 728.000,00 zł.
- 17. Termomodernizacja i przebudowa strażnicy OSP w Kalinowie.** W roku 2023 wprowadzono tą inwestycję do budżetu z okresem realizacji w latach 2023-2027. W roku 2023 nie wydatkowano żadnych środków finansowych na tą inwestycję. W roku 2024 wydatkowano kwotę 60.270,00 zł za dokumentację techniczną. W roku 2025 nie wydatkowano żadnych środków finansowych związanych z tą inwestycją. Szacowany koszt całej inwestycji to kwota 2.065.270,00 zł.
- 18. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Sypitkach.** Zadanie wprowadzone w 2025 roku do budżetu jako wieloletnie z okresem realizacji 2025 – 2027. Opłacono fakturę za opracowanie dokumentacji projektowej za kwotę 77.000,00 zł. Planowany koszt przedsięwzięcia to kwota 1.680.000,00 zł.
- 19. Przebudowa terenu przy Gminnym Ośrodku Kultury w Pisanicy.** Inwestycja wieloletnia z okresem realizacji w latach 2024-2025. W roku 2024 poniesiono wydatek na opracowanie

dokumentacji technicznej za kwotę 18.450,00 zł. W tym roku zrealizowano zadanie sfinansowane w kwocie 244.770,00 zł ze środków własnych. Całkowity koszt inwestycji to kwota 263.220,00 zł.

- 20. Przebudowa świetlicy wiejskiej w Iwaśkach.** Inwestycja w 2025 roku została wprowadzona do budżetu i zapisana jako inwestycja wieloletnia z okresem realizacji w latach 2025 – 2026. W roku 2025 opłacono fakturę za opracowanie technicznej za kwotę 17.800,01 zł. Planowany koszt inwestycji to kwota 527.800,01 zł.
- 21. Renowacja cmentarza ewangelickiego z mogiłą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie.** Zadanie dwuletnie, w roku 2024 wydatkowano kwotę 3.887,00 zł a w tym roku zakończono inwestycję wydatkując kwotę 195.453,00 zł. Całkowity koszt inwestycji to kwota 199.340,00 zł. Zadanie uzyskało dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków w kwocie 190.453,00 zł.
- 22. Renowacja cmentarza ewangelickiego z kwaterą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie.** Zadanie dwuletnie, w roku 2024 wydatkowano kwotę 1.951,00 zł a w tym roku zakończono inwestycję wydatkując kwotę 100.588,00 zł. Całkowity koszt inwestycji to kwota 102.539,00 zł. Zadanie uzyskało dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków w kwocie 95.588,00 zł.
- 23. Renowacja cmentarza ewangelickiego w Borzymach.** Zadanie dwuletnie, w roku 2024 wydatkowano kwotę 8.800,00 zł a w tym roku zakończono realizację wydając kwotę 436.171,00 zł. Całkowity koszt inwestycji to kwota 444.971,00 zł. Zadanie uzyskało dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków w kwocie 431.171,00 zł.
- 24. Przebudowa boiska do piłki nożnej, bieżni lekkoatletycznej oraz nawierzchni utwardzonych, budowa skateparku w Pisanicy.** Inwestycja wieloletnia z okresem realizacji w latach 2022-2029. W roku 2022 poniesiono wydatek za opracowanie dokumentacji technicznej w kwocie 38.130,00 zł. W latach następnych nie poniesiono żadnych wydatków związanych z tą inwestycją. Szacowany koszt inwestycji to kwota 4.090.130,00 zł.
- 25. Zagospodarowanie terenu plaż nad jeziorem Białym w Skrzypkach.** Zadanie wprowadzone w 2023 roku do budżetu jako wieloletnie z okresem realizacji 2023 – 2025. W roku 2023 nie poniesiono na tą inwestycję żadnych nakładów finansowych. W roku 2024 wydatkowano kwotę 1.072.974,56 zł, w tym dofinansowanie zgodnie z Promesą Edycja 6 PGR/2023/1431/PolskiLad w kwocie 971.672,94 zł. W tym roku zrealizowano tą inwestycję wydatkując kwotę 995.657,94 zł. Całkowity koszt inwestycji to kwota 2.068.632,50 zł. Na tą inwestycję otrzymano dofinansowanie z Rządowego Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1.943.345,88 zł.

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 26.2026
Wójta Gminy Kalinowo
z dnia 16 marca 2026 r.

Zestawienie zrealizowanych dochodów budżetowych za 2025 rok.

Dział	Razdział	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan po zmianach 2025 r.	Wykonanie za 2025 r.	% wyk. Rub. 6:5	Wykonanie za 2025 rok z tego:	
							bieżące	majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010			Rolnictwo i łowiectwo	8 873 766,34	6 208 981,38	69,97%	2 488 940,11	3 720 041,27
	01043		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 - 2013	2 329 607,17	1 667 407,49	71,57%	37 967,49	1 629 440,00
		0970	Pozostałe dochody	37 905,00	37 967,49	100,16%	37 967,49	0,00
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst.	1 629 440,00	1 629 440,00	100,00%	0,00	1 629 440,00
		6297	Środki na dofinans. własnych inwest. gmin, pozysk. z innych źródeł	662 262,17	0,00	0,00%	0,00	0,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 093 186,55	2 090 601,27	51,08%	0,00	2 090 601,27
		6297	Środki na dofinans. własnych inwest. gmin, pozysk. z innych źródeł	4 093 186,55	2 090 601,27	51,08%	0,00	2 090 601,27
	01095		Pozostała działalność	2 450 972,62	2 450 972,62	100,00%	2 450 972,62	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	10 000,00	100,00%	10 000,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. zadań bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zad. zlec. gminie	2 440 972,62	2 440 972,62	100,00%	2 440 972,62	0,00
020			Leśnictwo	20 000,00	19 295,86	96,48%	19 295,86	0,00
	02001		Gospodarka leśna	20 000,00	19 295,86	96,48%	19 295,86	0,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t.	20 000,00	19 295,86	96,48%	19 295,86	0,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	849 045,00	1 053 515,63	124,08%	1 053 515,63	0,00
	40002		Dostarczanie wody	849 045,00	1 053 515,63	124,08%	1 053 515,63	0,00
		0630	innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania Sądowego i	3 500,00	3 219,38	91,98%	3 219,38	0,00
		0640	Wpłaty z tyt. kosztów egzek. opł. komorn. i kosztów opomnień	200,00	472,00	236,00%	472,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	838 662,00	1 042 268,85	124,28%	1 042 268,85	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	6 633,00	7 517,25	113,33%	7 517,25	0,00
		0940	Wpł. z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	50,00	38,15	76,30%	38,15	0,00
600			Transport i łączność	7 761 352,21	7 750 550,54	99,86%	52 296,53	7 698 254,01
	60004		Lokalny transport zbiorowy	27 598,20	27 598,13	100,00%	27 598,13	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	13 515,00	13 514,93	100,00%	13 514,93	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. zadań bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zad. zlec. gminie	14 083,20	14 083,20	100,00%	14 083,20	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	6 829 161,64	6 818 360,04	99,84%	24 698,40	6 793 661,64
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikające z umów	24 700,00	24 698,40	99,99%	24 698,40	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 793 661,64	6 793 661,64	100,00%	0,00	6 793 661,64
	60017		Drogi wewnętrzne	904 592,37	904 592,37	100,00%	0,00	904 592,37
		6290	Środki na dofinans. własnych inwest. gmin, pozysk. z innych źródeł	904 592,37	904 592,37	100,00%	0,00	904 592,37
700			Gospodarka mieszkaniowa	274 706,00	313 743,26	114,21%	278 899,26	34 844,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	223 121,00	248 219,18	111,25%	213 375,18	34 844,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	3 670,00	3 991,77	108,77%	3 991,77	0,00
		0630	Wpływy z tyt. opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszcz. na rzecz SP z tyt. postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	816,16	0,00%	816,16	0,00
		0640	Wpłaty z tyt. kosztów egzek. opł. komorn. i kosztów upomnień	0,00	3 631,71	0,00%	3 631,71	0,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t.	180 000,00	199 480,85	110,82%	199 480,85	0,00
		0770	Wpły. z tytu. odpłat. nabycia prawa własn. oraz prawa użytk. wieczys.	34 496,00	34 844,00	101,01%	0,00	34 844,00
		0920	Pozostałe odsetki	280,00	200,00	71,43%	200,00	0,00
		0970	Pozostałe dochody	4 675,00	5 254,69	112,40%	5 254,69	0,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	51 585,00	65 524,08	127,02%	65 524,08	0,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t.	50 000,00	62 153,19	124,31%	62 153,19	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	1 585,00	3 370,89	212,67%	3 370,89	0,00
710			Działalność usługowa	61 850,00	67 003,78	108,33%	67 003,78	0,00
	71035		Cmentarze	61 850,00	67 003,78	108,33%	67 003,78	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	19 850,00	25 003,78	125,96%	25 003,78	0,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	42 000,00	42 000,00	100,00%	42 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	524 119,48	519 613,89	99,14%	161 704,59	357 909,30
	75011		Urzędy wojewódzkie	115 608,67	111 424,97	96,38%	111 424,97	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	300,00	9,30	3,10%	9,30	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. zadań bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zad. zlec. gminie	115 008,67	111 415,67	96,88%	111 415,67	0,00
		2360	Dochody uzyskane z realizacji zadań zleconych	300,00	0,00	0,00%	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	75023		Urząd Gminy	900,00	965,00	107,22%	965,00	0,00
		0970	Pozostałe dochody	900,00	965,00	107,22%	965,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	46 305,00	46 305,00	100,00%	46 305,00	0,00
		0970	Pozostałe dochody	46 305,00	46 305,00	100,00%	46 305,00	0,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	3 380,00	2 993,11	88,55%	2 993,11	0,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t.	1 550,00	1 345,67	86,82%	1 345,67	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	1 830,00	1 095,44	59,86%	1 095,44	0,00
		0940	Wpł. z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	552,00	0,00%	552,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	357 925,81	357 925,81	100,00%	16,51	357 909,30
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finans. lub dofinans. zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	16,51	16,51	100,00%	16,51	0,00
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst.	289 907,10	289 907,10	100,00%	0,00	289 907,10
		6259	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst.	68 002,20	68 002,20	100,00%	0,00	68 002,20
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej	91 156,00	90 506,84	99,29%	90 506,84	0,00
	75101		Prowadzenie i aktualizacja rejestrów wyborców	1 300,00	1 300,00	100,00%	1 300,00	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. zadań bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zlec. gminie ustawami	1 300,00	1 300,00	100,00%	1 300,00	0,00
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	89 856,00	89 206,84	99,28%	89 206,84	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. zadań bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zlec. gminie ustawami	89 856,00	89 206,84	99,28%	89 206,84	0,00
752			Obrona narodowa	631 039,15	630 948,25	99,99%	55 075,88	575 872,37
	75295		Pozostała działalność	631 039,15	630 948,25	99,99%	55 075,88	575 872,37
		2030	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. własnych zadań bieżących gmin	55 103,78	55 075,88	99,95%	55 075,88	0,00
		6330	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. własnych zadań bieżących gmin	575 935,37	575 872,37	99,99%	0,00	575 872,37
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 130,00	3 128,53	99,95%	3 128,53	0,00
	75412		Ochotnicze Straże Pożarne	3 130,00	3 128,53	99,95%	3 128,53	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikające z umów	2 620,00	2 621,13	100,04%	2 621,13	0,00
		0970	Pozostałe dochody	510,00	507,40	99,49%	507,40	0,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	17 981 641,39	18 217 823,34	101,31%	18 217 823,34	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 900,00	3 189,00	167,84%	3 189,00	0,00
		0350	Podatek od działalności gosp. os. fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 900,00	3 189,00	167,84%	3 189,00	0,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jed. organizacyjnych	3 790 221,00	3 768 283,00	99,42%	3 768 283,00	0,00
		0310	Podatek od nieruchomości	3 256 102,00	3 229 715,00	99,19%	3 229 715,00	0,00
		0320	Podatek rolny	289 000,00	287 741,00	99,56%	287 741,00	0,00
		0330	Podatek leśny	215 000,00	220 739,00	102,67%	220 739,00	0,00
		0340	Podatek od środków transportowych	21 800,00	21 802,00	100,01%	21 802,00	0,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	541,00	508,00	93,90%	508,00	0,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	7 778,00	7 778,00	100,00%	7 778,00	0,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 989 297,36	4 248 666,57	106,50%	4 248 666,57	0,00
		0310	Podatek od nieruchomości	1 326 346,00	1 367 056,38	103,07%	1 367 056,38	0,00
		0320	Podatek rolny	2 137 000,00	2 270 436,31	106,24%	2 270 436,31	0,00
		0330	Podatek leśny	40 000,00	42 850,50	107,13%	42 850,50	0,00
		0340	Podatek od środków transportowych	75 131,36	75 041,19	99,88%	75 041,19	0,00
		0360	Podatek od spadków i darowizn	57 720,00	59 407,00	102,92%	59 407,00	0,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	8 000,00	8 080,00	101,00%	8 080,00	0,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	325 000,00	403 868,00	124,27%	403 868,00	0,00
		0560	Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych	1 500,00	1 469,00	97,93%	1 469,00	0,00
		0640	Wpłaty z tyt. kosztów egzek. opl. komorn. i kosztów upomnień	4 400,00	4 783,60	108,72%	4 783,60	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	200,00	208,00	104,00%	208,00	0,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	14 000,00	15 466,59	110,48%	15 466,59	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących doch. j.s.t.na podst. ustaw	161 931,39	159 393,13	98,43%	159 393,13	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	22 271,39	22 271,39	100,00%	22 271,39	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	33 000,00	33 940,78	102,85%	33 940,78	0,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	97 400,00	93 900,74	96,41%	93 900,74	0,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym za	9 260,00	9 280,22	100,22%	9 280,22	0,00
	75621		Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 038 291,64	10 038 291,64	100,00%	10 038 291,64	0,00
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	9 981 464,97	9 981 464,97	100,00%	9 981 464,97	0,00
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	56 826,67	56 826,67	100,00%	56 826,67	0,00
758			Różne rozliczenia	16 260 025,80	16 284 162,84	100,15%	16 258 596,07	25 566,77
	75814		Różne rozliczenia finansowe	338 604,16	362 741,20	107,13%	337 174,43	25 566,77
		0920	Pozostałe odsetki	194 736,92	194 506,97	99,88%	194 506,97	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	44 394,70	68 761,69	154,89%	68 761,69	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realiz. własnych zadań bieżących gmin	55 037,77	55 037,77	100,00%	55 037,77	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finans. lub dofinans. zadań bież. w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	18 868,00	18 868,00	100,00%	18 868,00	0,00
		6330	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realiz. inwest. i zakupów inwest. własnych gmin	25 566,77	25 566,77	100,00%	0,00	25 566,77
	75834		Subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	15 827 065,64	15 827 065,64	100,00%	15 827 065,64	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	15 827 065,64	15 827 065,64	100,00%	15 827 065,64	0,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	94 356,00	94 356,00	100,00%	94 356,00	0,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	94 356,00	94 356,00	100,00%	94 356,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	321 479,17	388 707,00	120,91%	341 868,05	46 838,95
	80101		Szkoły podstawowe	16 904,00	36 057,35	213,31%	36 057,35	0,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	182,00	182,00	100,00%	182,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	18,00	18,00	100,00%	18,00	0,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t.	0,00	200,00	0,00%	200,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	4 800,00	6 577,93	137,04%	6 577,93	0,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	3 304,00	16 304,00	493,46%	16 304,00	0,00
		0970	Pozostałe dochody	8 600,00	12 775,42	148,55%	12 775,42	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	10 300,00	14 217,12	138,03%	14 217,12	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	10 300,00	14 217,12	138,03%	14 217,12	0,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	43 320,98	40 622,74	93,77%	40 622,74	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	80195	2010	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. zadań bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zlec. gminie ustawami	43 320,98	40 622,74	93,77%	40 622,74	0,00
			Pozostała działalność	250 954,19	297 809,79	118,67%	250 970,84	46 838,95
		0920	Pozostałe odsetki	175,00	191,65	109,51%	191,65	0,00
		2051	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	250 779,19	250 779,19	100,00%	250 779,19	0,00
		6330	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. własnych zadań bieżących gmin	0,00	46 838,95	0,00%	0,00	46 838,95
852			Pomoc społeczna	1 477 081,46	1 491 065,49	100,95%	1 491 065,49	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	1 000,00	972,00	97,20%	972,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	1 000,00	972,00	97,20%	972,00	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	100,00%	6 000,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. własnych zadań bieżących gmin	6 000,00	6 000,00	100,00%	6 000,00	0,00
	85213		Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za os. pobierające niektóre świadczenia z pomocy społ. oraz uczestniczące w zajęciach CIS	58 413,00	58 176,89	99,60%	58 176,89	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. własnych zadań bieżących gmin	58 413,00	58 176,89	99,60%	58 176,89	0,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezp. emerytalne i rentowe	390 217,00	389 666,72	99,86%	389 666,72	0,00
		0640	Wpłaty z tyt. kosztów egzek. opł. komorn. i kosztów upomnień	0,00	31,16	0,00%	31,16	0,00
		0940	Wpł. z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00	494,78	98,96%	494,78	0,00
		0970	Pozostałe dochody	3 200,00	3 384,15	105,75%	3 384,15	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. własnych zadań bieżących gmin	386 517,00	385 756,63	99,80%	385 756,63	0,00
	85216		Zasiłki stałe	374 014,00	365 928,26	97,84%	365 928,26	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. własnych zadań bieżących gmin	374 014,00	365 928,26	97,84%	365 928,26	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	299 252,31	316 882,79	105,89%	316 882,79	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	10 500,00	12 059,00	114,85%	12 059,00	0,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	16 450,00	0,00%	16 450,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. własnych zadań bieżących gmin	288 752,31	288 373,79	99,87%	288 373,79	0,00
	85220		Mieszkanie chronione	2 190,00	2 165,00	98,86%	2 165,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	1 090,00	665,00	61,01%	665,00	0,00
		0970	Pozostałe dochody	1 100,00	1 500,00	136,36%	1 500,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	114 700,00	120 406,52	104,98%	120 406,52	0,00
		0830	Wpływy z usług	26 800,00	32 506,52	121,29%	32 506,52	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	85230	2030	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. własnych zadań bieżących gmin	87 900,00	87 900,00	100,00%	87 900,00	0,00
			Pomoc z zakresie dożywiania	200 000,00	199 572,16	99,79%	199 572,16	0,00
	85295	2030	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. własnych zadań bieżących gmin	200 000,00	199 572,16	99,79%	199 572,16	0,00
			Pozostała działalność	31 295,15	31 295,15	100,00%	31 295,15	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. zadań bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zlec. gminie ustawami	5 295,15	5 295,15	100,00%	5 295,15	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. własnych zadań bieżących gmin	26 000,00	26 000,00	100,00%	26 000,00	0,00	
854			Edukacyjna Opieka Wychowawcza	98 319,00	100 319,00	102,03%	100 319,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	98 319,00	100 319,00	102,03%	100 319,00	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. własnych zadań bieżących gmin	98 319,00	98 319,00	100,00%	98 319,00	0,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	2 000,00	0,00%	2 000,00	0,00
855			Rodzina	3 804 827,48	3 704 563,05	97,36%	2 997 004,77	707 558,28
	85501		Świadczenie wychowawcze	6 300,00	6 678,29	106,00%	6 678,29	0,00
	85502	0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	1 023,58	102,36%	1 023,58	0,00
		0940	Wpł. z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 300,00	5 654,71	106,69%	5 654,71	0,00
			Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpiec. emeryt. i rent. z ubezpiecz. społecz.	3 023 307,00	2 914 848,69	96,41%	2 914 848,69	0,00
	85503	0640	Wpłaty z tyt. kosztów egzek. opł. komorn. i kosztów upomnień	0,00	32,00	0,00%	32,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	360,50	0,00%	360,50	0,00
		0940	Wpł. z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 375,00	866,26	16,12%	866,26	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. zadań bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zlec. gminie ustawami	2 921 011,00	2 899 262,16	99,26%	2 899 262,16	0,00
		2060	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zleczone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	2 500,00	2 500,00	100,00%	2 500,00	0,00
		2360	Dochody uzyskane z realizacji zadań zleconych	94 421,00	11 827,77	12,53%	11 827,77	0,00
			Karta Dużej Rodziny	204,00	204,80	100,39%	204,80	0,00
	85504	0970	Pozostałe dochody	0,00	0,80	0,00%	0,80	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. zadań bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zlec. gminie ustawami	204,00	204,00	100,00%	204,00	0,00
			Wspieranie rodziny	14 041,27	14 041,27	100,00%	14 041,27	0,00
	2030	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. własnych zadań bieżących gmin	14 041,27	14 041,27	100,00%	14 041,27	0,00	

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	85508		Rodziny zastępcze	0,00	655,25	0,00%	655,25	0,00
		0940	Wpł. z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	655,25	0,00%	655,25	0,00
	85513		Składki na ubezpiecz. zdrowotne opł. za os. pobiera. niektóre św. rodzinne, zgodnie z przepi. ustawy o świad. rodzinnych oraz za osoby pob. zasiłki dla opiekunów, zgod. z przepisami ustawy z 4 .04. 2014 r. o ustal. i wypłacie zasiłków dla opiekunów	37 867,00	36 501,61	96,39%	36 501,61	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. zadań bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zlec. gminie ustawami	37 867,00	36 501,61	96,39%	36 501,61	0,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat	723 108,21	731 633,14	101,18%	24 074,86	707 558,28
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	18 000,00	0,00%	18 000,00	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	55,86	0,00%	55,86	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na realiz. własnych zadań bieżących gmin	6 019,00	6 019,00	100,00%	6 019,00	0,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	20 696,02	0,00	0,00%	0,00	0,00
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst	4 383,98	0,00	0,00%	0,00	0,00
		6290	Środki na dofinans. własnych inwest. gmin, pozysk. z innych źródeł	692 009,21	707 558,28	102,25%	0,00	707 558,28
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 049 128,00	2 193 745,55	107,06%	2 161 189,55	32 556,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	488 115,65	549 081,19	112,49%	549 081,19	0,00
		0640	Wpłaty z tyt. kosztów egzek. opł. komorn. i kosztów upomnień	170,00	203,60	119,76%	203,60	0,00
		0830	Wpływy z usług	337 532,00	402 938,67	119,38%	402 938,67	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	1 971,69	1 394,34	70,72%	1 394,34	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	148 441,96	144 544,58	97,37%	144 544,58	0,00
	90002		Gospodarka odpadami	1 284 749,73	1 399 715,09	108,95%	1 399 715,09	0,00
		0490	Wpływy z innych opłat stanowiących doch. j.s.t.na podst. ustaw	1 268 800,00	1 381 966,10	108,92%	1 381 966,10	0,00
		0560	Zaległości z podatków zniesionych	3 141,73	3 158,70	100,54%	3 158,70	0,00
		0640	Wpłaty z tyt. kosztów egzek. opł. komorn. i kosztów upomnień	2 500,00	2 726,84	109,07%	2 726,84	0,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 308,00	11 863,45	115,09%	11 863,45	0,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	89 166,00	51 971,00	58,29%	19 415,00	32 556,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	56 600,00	19 415,00	34,30%	19 415,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	90013	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	32 566,00	32 556,00	99,97%	0,00	32 556,00
			Schroniska dla zwierząt	10 000,00	9 749,99	97,50%	9 749,99	0,00
	90019	2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	9 749,99	97,50%	9 749,99	0,00
			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 651,43	6 651,43	100,00%	6 651,43	0,00
	90026	0690	Wpływy z różnych opłat	6 651,43	6 651,43	100,00%	6 651,43	0,00
			Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	140 445,19	146 576,85	104,37%	146 576,85	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	38 966,59	45 098,25	115,74%	45 098,25	0,00
	90095	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	101 478,60	101 478,60	100,00%	101 478,60	0,00
			Pozostała działalność	30 000,00	30 000,00	100,00%	30 000,00	0,00
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	20 000,00	100,00%	20 000,00	0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00	10 000,00	100,00%	10 000,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 207 212,00	1 207 212,00	100,00%	0,00	1 207 212,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 207 212,00	1 207 212,00	100,00%	0,00	1 207 212,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 207 212,00	1 207 212,00	100,00%	0,00	1 207 212,00
926			Kultura fizyczna i sport	971 672,94	971 672,94	100,00%	0,00	971 672,94
	92695		Pozostała działalność	971 672,94	971 672,94	100,00%	0,00	971 672,94
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	971 672,94	971 672,94	100,00%	0,00	971 672,94
			DOCHODY OGÓŁM	63 261 551,42	61 216 559,17	96,77%	45 838 233,28	15 378 325,89
			Dochody ze sprzedaży majątku	34 496,00	34 844,00	101,01%	0,00	34 844,00
			Dotacje celowe, w tym:	15 023 676,10	12 340 303,48	82,14%	7 614 074,82	4 726 228,66
			- z budżetu państwa na zadania własne	2 251 600,27	2 241 620,79	99,56%	1 640 181,65	601 439,14
			- z budżetu państwa na zadania zlecone	5 671 418,62	5 641 363,99	99,47%	5 641 363,99	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9
			- na porozumienia i umowy z j.s.t.	40 000,00	40 000,00	100,00%	40 000,00	0,00
			- na porozumienia z organami administracji rządowej	42 000,00	42 000,00	100,00%	42 000,00	0,00
			- w ramach prog. finan. z udz. środków europejskich	7 018 657,21	4 375 568,71	62,34%	250 779,19	4 124 789,52
			Pozostałe dotacje + środki z funduszy celowych	7 227 055,45	7 189 870,45	99,49%	38 299,51	7 151 570,94

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 26.2026
Wójta Gminy Kalinowo
z dnia 16 marca 2026 r.

Zestawienie zrealizowanych wydatków budżetowych za 2025 rok.

Dział	Razdział	§	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan po zmianach na 2025 rok	Wykonanie za 2025 rok	% wyk. Rub. 6:5
1	2	3	4	5	6	7
010			Rolnictwo i leśnictwo	8 888 746,14	8 625 001,62	97,03%
	01030		Izby rolnicze	51 651,10	51 651,10	100,00%
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych	51 651,10	51 651,10	100,00%
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	2 400 440,00	2 241 216,99	93,37%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000,00	0,00	0,00%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 291 702,17	2 173 192,07	94,83%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	107 737,83	68 024,92	63,14%
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 980 000,00	3 875 478,49	97,37%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00	103 046,71	79,27%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 593 186,55	3 558 458,31	99,03%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	256 813,45	213 973,47	83,32%
	01095		Pozostała działalność	2 456 655,04	2 456 655,04	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 600,00	21 600,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 656,88	3 656,88	100,00%
		4120	Składki na FP	529,20	529,20	100,00%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	30 930,25	30 930,25	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	6 547,80	6 547,80	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	2 393 110,41	2 393 110,41	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	280,50	280,50	100,00%
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	723 716,28	650 426,92	89,87%
	40002		Dostarczanie wody	723 716,28	650 426,92	89,87%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 080,89	9 080,89	100,00%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	160 000,00	147 344,53	92,09%
		4260	Zakup energii	261 000,00	242 443,18	92,89%
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	9 197,30	30,66%
		4300	Zakup usług pozostałych	74 000,00	59 919,62	80,97%
		4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekom. telefonii komórkowej	2 800,00	2 473,05	88,32%
		4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00	3 426,42	68,53%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 380,00	5 002,58	92,98%
		4430	Różne opłaty i składki	40 500,00	37 686,33	93,05%
		4440	Odpis na Z.F.Ś. Socjalnych	11 600,00	10 893,60	93,91%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	16 220,00	15 653,16	96,51%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	3 270,87	81,77%

1	2	3	4	5	6	7
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	104 035,39	104 035,39	100,00%
600			Transport i łączność	10 238 353,44	10 154 124,07	99,18%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	426 383,14	426 383,14	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	403 689,94	403 689,94	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	22 693,20	22 693,20	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	103 607,60	103 607,60	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	103 607,60	103 607,60	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	8 046 177,64	7 961 962,16	98,95%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	320 000,00	319 617,43	99,88%
		4270	Zakup usług remontowych	300 000,00	281 669,47	93,89%
		4300	Zakup usług pozostałych	480 000,00	452 952,04	94,37%
		4430	Różne opłaty i składki	143,10	143,10	100,00%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 678,47	8 678,47	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	143 694,43	105 240,01	73,24%
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 793 661,64	6 793 661,64	100,00%
	60017		Drogi wewnętrzne	1 662 185,06	1 662 171,17	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 662 185,06	1 662 171,17	100,00%
630			Turystyka	61 277,38	59 993,63	97,91%
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	61 277,38	59 993,63	97,91%
		4430	Różne opłaty i składki	11 277,38	11 277,38	100,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	48 716,25	97,43%
700			Gospodarka mieszkaniowa	440 394,35	287 395,96	65,26%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	390 894,35	251 931,56	64,45%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	95 000,00	54 422,25	57,29%
		4260	Zakup energii	107 000,00	82 055,72	76,69%
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00	35 628,18	39,59%
		4390	zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, ananż i opinii	22 000,00	10 300,00	46,82%
		4430	Różne opłaty i składki	14 990,00	11 528,51	76,91%
		4480	Podatek od nieruchomości	39 006,00	39 006,00	100,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00	6 092,55	60,93%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 898,35	12 898,35	100,00%
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	49 500,00	35 464,40	71,65%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	27 500,00	22 684,27	82,49%
		4260	Zakup energii	4 000,00	1 037,16	25,93%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	6 250,07	62,50%

1	2	3	4	5	6	7
		4400	Oplata za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8 000,00	5 492,90	68,66%
710			Działalność usługowa	650 550,00	536 295,36	82,44%
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	196 000,00	85 550,72	43,65%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	4 499,50	22,50%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	9 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	166 000,00	80 940,82	48,76%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	110,40	11,04%
	71035		Cmentarze	454 550,00	450 744,64	99,16%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	6 310,00	6 093,72	96,57%
		4260	Zakup energii	100,00	49,56	49,56%
		4300	Zakup usług pozostałych	56 690,00	53 151,36	93,76%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	391 450,00	391 450,00	100,00%
750			Administracja publiczna	7 561 696,37	7 012 049,92	92,73%
	75011		Urzędy wojewódzkie	115 008,67	111 415,67	96,88%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 854,32	91 261,32	96,21%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 923,14	13 923,14	100,00%
		4120	Składki na FP	71,85	71,85	100,00%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	589,91	589,91	100,00%
		4440	Odpisy na ZFŚS	2 417,14	2 417,14	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 152,31	1 152,31	100,00%
	75022		Rada Gminy	292 160,32	250 925,45	85,89%
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	38,16	38,16	100,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	228 460,55	228 460,55	100,00%
		4220	Zaku środków żywności	139,77	139,77	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	63 521,84	22 286,97	35,09%
	75023		Urząd Gminy	5 020 497,79	4 654 929,62	92,72%
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	8 800,00	8 749,01	99,42%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 159 594,26	3 011 838,71	95,32%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	218 278,92	218 278,92	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	582 450,00	536 453,98	92,10%
		4120	Składki na FP	75 300,00	61 411,72	81,56%
		4140	Wpłaty na PFRON	37 100,00	36 170,00	97,49%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	316 400,00	295 729,88	93,47%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	179 320,00	87 740,31	48,93%
		4220	Zaku środków żywności	903,34	903,34	100,00%
		4260	Zakup energii	50 000,00	45 620,10	91,24%
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	9 850,00	65,67%
		4280	Zakup usług medycznych	8 000,00	4 877,00	60,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	141 810,00	137 584,59	97,02%

1	2	3	4	5	6	7
		4360	Oplaty z tyt. zakupu usług telekom. telefonii komórkowej	14 000,00	13 713,36	97,95%
		4410	Podróże służbowe krajowe	25 000,00	21 552,61	86,21%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 036,37	1 036,37	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	24 341,96	69,55%
		4440	Odpisy na ZFŚS	91 864,90	90 864,90	98,91%
		4580	Pozostałe odsetki	440,00	440,00	100,00%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępów. sądowego i prokur.	100,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników	39 000,00	27 449,44	70,38%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	21 000,00	20 323,42	96,78%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	110 000,00	86 264,27	78,42%
		4190	Nagrody konkursowe	400,00	400,00	100,00%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	70 100,00	55 534,35	79,22%
		4300	Zakup usług pozostałych	39 500,00	30 329,92	76,78%
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	629 300,00	614 924,94	97,72%
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	1 572,06	1 572,06	100,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	414 000,00	409 064,20	98,81%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 662,44	25 662,44	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	68 805,43	67 911,15	98,70%
		4120	Składki na FP	5 400,00	4 895,02	90,65%
		4140	Wpłaty na PFRON	1 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 500,00	13 158,00	97,47%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	20 000,00	17 786,22	88,93%
		4270	Zakup usług remontowych	246,00	246,00	100,00%
		4280	Zakup usług medycznych	1 000,00	620,00	62,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 500,00	54 068,06	97,42%
		4360	Oplaty z tyt. zakupu usług telekom. telefonii komórkowej	1 900,00	1 834,32	96,54%
		4410	Podróże służbowe krajowe	546,10	57,50	10,53%
		4430	Różne opłaty i składki	138,35	138,35	100,00%
		4440	Odpisy na ZFŚS	15 029,62	15 029,62	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników	4 000,00	2 882,00	72,05%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	0,00	0,00%
	75095		Pozostała działalność	1 394 729,59	1 293 589,97	92,75%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	117 900,00	116 700,00	98,98%
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	120 770,00	120 770,00	100,00%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	48 270,00	44 307,09	91,79%
		4300	Zakup usług pozostałych	534 157,08	506 530,27	94,83%
		4307	Zakup usług pozostałych	25 883,87	15 530,32	60,00%

1	2	3	4	5	6	7
		4309	Zakup usług pozostałych	6 071,53	3 642,92	60,00%
		4350	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	16,51	16,51	100,00%
		4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekom. telefonii komórkowej	5 000,00	3 978,46	79,57%
		4430	Różne opłaty i składki	39 900,00	28 910,26	72,46%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	27,00	27,00	100,00%
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	42 500,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 000,00	3 970,38	99,26%
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	364 689,22	363 857,47	99,77%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 544,38	85 349,29	99,77%
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej	91 156,00	90 506,84	99,29%
	75101		Prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców	1 300,00	1 300,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	185,85	185,85	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 097,68	1 097,68	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16,47	16,47	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	89 856,00	89 206,84	99,28%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	52 600,00	52 225,00	99,29%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 465,23	3 465,23	100,00%
		4120	Składki na FP	414,05	414,05	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 068,00	22 068,00	100,00%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	9 061,93	9 061,93	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	353,10	353,10	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 676,66	1 402,50	83,65%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	217,03	217,03	100,00%
752			Obrona narodowa	791 518,78	780 892,89	98,66%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	400,00	148,50	37,13%
		4700	Szkolenia pracowników	400,00	148,50	37,13%
	75295		Pozostała działalność	791 118,78	780 744,39	98,69%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	66 393,78	66 310,95	99,88%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 800,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 975,00	39 975,00	100,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	674 950,00	674 458,44	99,93%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	345 000,00	205 667,64	59,61%
	75405		Komenda Powiatowa Policji	10 000,00	10 000,00	100,00%
		6170	Wpłaty jedn.na fundusz celowy na finans. lub dofinans.zadań inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	100,00%
	75412		Ochotnicze straże pożarne	310 000,00	192 889,56	62,22%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	56 000,00	42 317,00	75,57%

1	2	3	4	5	6	7
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	65 000,00	44 130,30	67,89%
		4260	Zakup energii	94 300,00	44 246,17	46,92%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	3 681,81	73,64%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	11 000,00	8 120,00	73,82%
		4300	Zakup usług pozostałych	44 500,00	19 152,45	43,04%
	75421	4430	Różne opłaty i składki	19 200,00	16 241,83	84,59%
		4700	Szkolenia pracowników	15 000,00	15 000,00	100,00%
			Zarządzanie kryzysowe	25 000,00	2 778,08	11,11%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	12 500,00	933,08	7,46%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 500,00	1 845,00	14,76%
757			Obsługa długu publicznego	185 000,00	171 394,70	92,65%
	75702		Obsługa kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	185 000,00	171 394,70	92,65%
		8010	Rozl. z bankami zw. z obsł. długu publicz.	10 000,00	369,00	3,69%
		8110	Odsetki od samorz. pap. wart. lub zaciągn. przez jst kredytów i pożyczek	175 000,00	171 025,70	97,73%
758			Różne rozliczenia	178 734,17	0,00	0,00%
	75814		Różne rozliczenia finansowe	3 734,17	0,00	0,00%
		4580	Pozostałe odsetki	1 861,40	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	557,46	0,00	0,00%
		8550	Różne rozliczenia finansowe	1 315,31	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	175 000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	175 000,00	0,00	0,00%
801			Oświata i wychowanie	17 877 202,34	17 192 592,34	96,17%
	80101		Szkoły podstawowe	11 228 639,24	10 955 344,08	97,57%
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realiz. na podst. porozumień (umów) między j.s.t.	7 600,00	7 599,99	100,00%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	445 900,00	444 222,85	99,62%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 259 301,21	1 238 011,29	98,31%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	98 698,82	98 698,82	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 354 960,96	1 342 319,21	99,07%
		4120	Składki na FP	114 774,15	109 846,80	95,71%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	441 128,63	368 658,81	83,57%
		4240	Zakup pomocy nauk., dydaktycznych i książek	15 730,00	8 229,15	52,32%
		4260	Zakup energii	114 500,00	87 545,92	76,46%
		4270	Zakup usług remontowych	296 500,00	269 782,26	90,99%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	17 027,16	4 390,00	25,78%
		4300	Zakup usług pozostałych	121 804,00	85 348,97	70,07%
		4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikac.	5 011,84	4 046,99	80,75%
		4410	Podróże służbowe krajowe	12 000,00	3 611,58	30,10%
		4430	Różne opłaty i składki	11 997,17	10 527,12	87,75%

1	2	3	4	5	6	7
		4440	Odpisy na ZFŚS	380 548,85	380 548,85	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników	6 500,00	14,00	0,22%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	40 000,00	38 064,98	95,16%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 898 579,39	5 870 799,43	99,53%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	506 077,06	506 077,06	100,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00	77 000,00	96,25%
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 635 255,00	2 482 250,01	94,19%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	97 735,38	96 913,39	99,16%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	420 300,00	414 187,70	98,55%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 653,50	25 653,50	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	293 000,00	290 738,64	99,23%
		4120	Składki na FP	37 400,00	36 552,90	97,74%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	187 000,00	145 329,11	77,72%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 500,00	1 519,59	20,26%
		4260	Zakup energii	35 000,00	27 667,29	79,05%
		4270	Zakup usług remontowych	122 000,00	96 817,12	79,36%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 500,00	1 310,00	23,82%
		4300	Zakup usług pozostałych	61 000,00	38 666,12	63,39%
		4330	Zakup usług przez jst od innych jst	23 300,00	2 946,35	12,65%
		4360	Oplaty z tyt. zakupu usług telekomunikac.	1 877,88	1 650,70	87,90%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 200,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	7 847,64	4 376,91	55,77%
		4440	Odpisy na ZFŚS	103 441,69	103 441,69	100,00%
		4700	Szkolenia pracowników	2 500,00	0,00	0,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 050,87	1 903,21	92,80%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 123 364,67	1 116 992,42	99,43%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	75 583,37	75 583,37	100,00%
	80104		Przedszkola	91 378,63	49 398,17	54,06%
		4330	Zakup usług przez j.s.t od innych j.s.t.	91 378,63	49 398,17	54,06%
	80107		Swietlice szkolne	426 133,56	415 154,66	97,42%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 952,48	19 879,50	99,63%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 933,92	55 575,04	97,61%
		4120	Składki na FP	8 800,00	7 963,89	90,50%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	6 000,00	3 673,13	61,22%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 500,00	492,80	10,95%
		4440	Odpisy na ZFŚS	20 584,11	20 584,11	100,00%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 272,50	1 272,50	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	281 955,17	279 578,31	99,16%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	26 135,38	26 135,38	100,00%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	712 689,81	667 920,59	93,72%
		3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	180,00	180,00	100,00%

1	2	3	4	5	6	7	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 000,00	87 259,72	96,96%	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 675,81	15 675,81	100,00%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 400,00	47 391,80	95,93%	
		4120	Składki na FP	4 000,00	2 762,43	69,06%	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	187 000,00	177 856,00	95,11%	
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	45 000,00	33 292,30	73,98%	
	80146	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	6 732,19	33,66%	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	360,00	36,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	290 000,00	286 273,10	98,71%	
		4430	Różne opłaty i składki	5 704,00	5 704,00	100,00%	
		4440	Odpisy na ZFŚS	2 500,00	2 500,00	100,00%	
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	530,00	530,00	100,00%	
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	1 700,00	1 403,24	82,54%	
				Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	65 500,00	36 969,60	56,44%
	80148	2320	Dotacja cel. przekaz. dla powiatu na zad. bieżące realiz. na podst. porozumień (umów) między j.s.t	7 700,00	7 700,00	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	31 310,00	11 421,50	36,48%	
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 200,00	1 785,10	55,78%	
		4700	Szkolenia pracowników	23 290,00	16 063,00	68,97%	
				Stołówki szkolne	903 750,52	868 983,12	96,15%
	80149	3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	2 000,00	1 717,33	85,87%	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	561 900,00	558 442,95	99,38%	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 949,72	41 949,72	100,00%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 400,00	103 015,20	98,67%	
		4120	Składki na FP	14 400,00	14 067,33	97,69%	
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	60 000,00	50 512,06	84,19%	
		4260	Zakup energii	70 000,00	59 330,43	84,76%	
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00	5 106,08	63,83%	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	440,00	29,33%	
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	9 436,53	72,59%	
		4430	Różne opłaty i składki	903,00	903,00	100,00%	
		4440	Odpisy na ZFŚS	19 197,80	19 197,80	100,00%	
		4700	Szkolenia pracowników	2 500,00	1 500,00	60,00%	
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00	3 364,69	84,12%	
				Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.	137 855,16	129 540,04	93,97%
		80149	3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	6 342,82	6 342,42	99,99%
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	19 786,48	17 477,10	88,33%	
	4120		Składki na FP	3 513,90	2 467,65	70,23%	
	4240		Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	515,50	515,50	100,00%	

1	2	3	4	5	6	7
		4300	Zakup usług pozostałych	1 680,00	1 680,00	100,00%
		4440	Odpisy na ZFŚS	6 013,40	4 040,56	67,19%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	93 451,32	90 565,07	96,91%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	6 551,74	6 451,74	98,47%
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych.	1 060 769,58	1 034 720,04	97,54%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	46 648,54	46 101,90	98,83%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	135 100,00	132 904,03	98,37%
		4120	Składki na FP	19 200,00	18 335,40	95,50%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	11 000,00	6 370,00	57,91%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 800,00	5 300,00	67,95%
		4260	Zakup energii	400,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	9 913,00	82,61%
		4440	Odpisy na ZFŚS	52 919,36	52 919,36	100,00%
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	718 060,55	706 235,22	98,35%
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	56 641,13	56 641,13	100,00%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	43 320,98	40 622,74	93,77%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	1 900,00	1 703,24	89,64%
		4240	Zakup pomocy nauk., dydaktycznych i książek	41 420,98	38 919,50	93,96%
	80195		Pozostała działalność	571 909,86	511 689,29	89,47%
		4111	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00	370,63	46,33%
		4121	Składki na FP	400,00	34,49	8,62%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4171	Wynagrodzenia bezosobowe	1 400,00	1 400,00	100,00%
		4190	Nagrody konkursowe	2 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	101 999,00	95 116,72	93,25%
		4211	Zakupy materiałów i wyposażenia	12 679,00	11 154,21	87,97%
		4221	Zakup środków żywności	2 610,00	757,60	29,03%
		4300	Zakup usług pozostałych	13 401,00	3 300,00	24,63%
		4301	Zakup usług pozostałych	272 605,60	241 348,00	88,53%
		4350	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 647,39	4 647,39	100,00%
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	900,00	900,00	100,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
		4431	Różne opłaty i składki	4 489,00	1 625,31	36,21%
		4440	Odpisy na ZFŚS	123 558,26	123 558,26	100,00%
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacone w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	10 412,06	10 412,06	100,00%
		4791	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 600,00	2 156,07	46,87%
		4850	Składki i inne pochodne od wynadrodz. prac. wypł. w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 186,68	2 186,68	100,00%

1	2	3	4	5	6	7
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	721,87	721,87	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	100,00%
851			Ochrona zdrowia	188 891,28	130 404,50	69,04%
	85153		Przeciwdziałanie narkomanii	7 000,00	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	0,00	0,00%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	181 891,28	130 404,50	71,69%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	30 000,00	30 000,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	677,20	677,20	100,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	78 921,28	54 320,30	68,83%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	8 000,00	207,00	2,59%
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00	39 100,00	71,09%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	5 400,00	5 400,00	100,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 870,00	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 600,00	700,00	43,75%
		4700	Szkolenia pracowników	422,80	0,00	0,00%
852			Pomoc społeczna	4 882 605,75	4 169 899,64	85,40%
	85202		Domy pomocy społecznej	1 299 733,30	1 299 258,48	99,96%
		4330	Zakup usług przez j.s.t od innych j.s.t.	1 299 733,30	1 299 258,48	99,96%
	85203		Ośrodki wsparcia	4 200,00	4 200,00	100,00%
		4330	Zakup usług przez j.s.t od innych j.s.t.	4 200,00	4 200,00	100,00%
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 500,00	7 500,00	100,00%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	7 500,00	7 500,00	100,00%
	85213		Składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za os. pobierające niektóre świadczenia z pomocy społ. oraz uczestniczące w zajęciach CIS	58 413,00	58 176,89	99,60%
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	58 413,00	58 176,89	99,60%
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiecz. emerytalne i rentowe	418 527,00	409 862,41	97,93%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00	494,78	24,74%
		3110	Świadczenia społeczne	412 517,00	408 827,63	99,11%
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	540,00	13,50%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	10,00	0,00	0,00%
	85215		Dotatki mieszkaniowe	37 963,33	37 963,33	100,00%

1	2	3	4	5	6	7		
	85216	3110	Świadczenia społeczne	37 364,33	37 364,33	100,00%		
		4700	Szkolenia pracowników	599,00	599,00	100,00%		
			Zasiłki stałe	375 114,00	365 928,26	97,55%		
			2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	0,00	0,00%	
			3110	Świadczenia społeczne	374 014,00	365 928,26	97,84%	
			4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	100,00	0,00	0,00%	
	85219		Ośrodki Pomocy Społecznej	1 467 083,97	1 408 019,91	95,97%		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	2 100,00	2 100,00	100,00%		
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	980 425,50	954 916,65	97,40%		
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 876,50	47 876,50	100,00%		
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	179 949,06	169 961,21	94,45%		
		4120	Składki na FP	17 495,01	17 347,49	99,16%		
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48 500,00	46 794,50	96,48%		
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	31 600,00	27 770,09	87,88%		
		4260	Zakup energii	17 000,00	11 080,31	65,18%		
		4270	Zakup usług remontowych	4 587,90	4 587,90	100,00%		
		4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00	600,00	100,00%		
		4300	Zakup usług pozostałych	78 900,00	70 392,40	89,22%		
		4360	Oplaty z tyt. zakupu usług telekomunikac.	4 200,00	3 373,34	80,32%		
		4410	Podróże służbowe krajowe	18 300,00	17 318,36	94,64%		
		4430	Różne opłaty i składki	150,00	56,13	37,42%		
		4440	Odpisy na ZFŚS	27 000,00	26 907,25	99,66%		
		4700	Szkolenia pracowników	8 400,00	6 937,78	82,59%		
		85220		Mieszkanie chronione	100,00	19,75	19,75%	
			85228	4300	Zakup usług pozostałych	100,00	19,75	19,75%
					Usługi opiekuńcze	922 824,80	291 710,26	31,61%
				2360	Dotacja celowa z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego	621 066,00	0,00	0,00%
				4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	147 800,00	147 800,00	100,00%
				4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 992,00	9 992,00	100,00%
				4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 324,35	39 583,64	95,79%
				4120	Składki na FP	2 665,86	2 023,76	75,91%
				4170	Wynagrodzenia bezosobowe	85 909,79	78 965,50	91,92%
4280	Zakup usług zdrowotnych			120,00	120,00	100,00%		
4410	Podróże służbowe krajowe			7 500,00	6 978,56	93,05%		
4440	Odpisy na ZFŚS			5 446,80	5 446,80	100,00%		

1	2	3	4	5	6	7
	85230	4700	Szkolenia pracowników	1 000,00	800,00	80,00%
			Pomoc w zakresie żywienia	252 351,20	249 465,20	98,86%
	85295	3110	Świadczenia społeczne	206 300,00	203 414,00	98,60%
		4300	Zakup usług pozostałych	46 051,20	46 051,20	100,00%
			Pozostała działalność	38 795,15	37 795,15	97,42%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 030,66	9 030,66	100,00%	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 555,09	1 555,09	100,00%		
		4120	Składki na FP	221,25	221,25	100,00%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	13 608,00	13 608,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 295,15	5 295,15	100,00%
		4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekom. telefonii komórkowej	8 085,00	8 085,00	100,00%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	191 003,00	183 944,00	96,30%	
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	116 303,00	109 244,00	93,93%
	85416	3240	Stypendia dla uczniów	112 583,00	106 144,00	94,28%
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	3 720,00	3 100,00	83,33%
			Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	64 700,00	64 700,00	100,00%
	85495	3240	Stypendia dla uczniów	64 700,00	64 700,00	100,00%
			Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego	10 000,00	10 000,00	100,00%
855			Rodzina	4 708 261,78	4 557 687,43	96,80%
	85501		Świadczenie wychowawcze	10 950,00	6 678,29	60,99%
	85502	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	9 150,00	5 654,71	61,80%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	1 800,00	1 023,58	56,87%
			Świadczenia rodzinne oraz skł. na ubezpiecz.sp.	2 937 911,00	2 910 775,71	99,08%
	85502	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 650,00	897,46	24,59%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	100,00	0,00	0,00%
		3110	Świadczenia społeczne	2 825 969,00	2 814 242,16	99,59%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 428,28	36 406,28	78,41%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 672,50	4 672,50	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 287,78	11 287,78	100,00%	

1	2	3	4	5	6	7
		4120	Składki na FP	40,95	40,95	100,00%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	25 746,54	23 502,13	91,28%
		4260	Zakup energii	1 700,00	1 700,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	17 665,95	17 665,95	100,00%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	650,00	360,50	55,46%
	85503		Karta Dużej Rodziny	244,00	204,00	83,61%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	30,00	0,00	0,00%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10,00	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	204,00	204,00	100,00%
	85504		Wspieranie rodziny	116 974,67	91 757,43	78,44%
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	50,00	0,00	0,00%
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	86 933,33	62 730,83	72,16%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 120,00	5 120,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 920,47	15 469,48	97,17%
		4120	Składki na FP	2 367,47	2 200,92	92,97%
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 800,00	3 512,80	92,44%
		4440	Odpisy na ZFŚS	2 723,40	2 723,40	100,00%
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.	50,00	0,00	0,00%
	85508		Rodziny zastępcze	566 410,10	558 768,41	98,65%
		4330	Zakup usług przez j.s.t od innych j.s.t.	566 410,10	558 768,41	98,65%
	85513		Składki na ubezp. zdrowotne opł. za osoby pobierające niektóre św. rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świad. rodzinnych oraz za osoby pob. zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów”	37 867,00	36 501,61	96,39%
		4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	37 867,00	36 501,61	96,39%
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat	1 037 905,01	953 001,98	91,82%
		3020	Wydatki osob.nie zaliczane do wynagrodzeń	1 000,00	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 469,49	40 199,00	73,80%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 256,63	6 173,63	50,37%
		4120	Składki na FP	1 681,88	843,58	50,16%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	0,00	0,00%
		4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	38 802,00	31 316,20	80,71%

1	2	3	4	5	6	7
		4217	Zakupy materiałów i wyposażenia	20 696,02	0,00	0,00%
		4219	Zakupy materiałów i wyposażenia	4 383,98	0,00	0,00%
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 000,00	2 625,98	52,52%
		4260	Zakup energii	5 000,00	0,00	0,00%
		4270	Zakup usług remontowych	800,00	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	940,00	240,00	25,53%
		4300	Zakup usług pozostałych	72 600,00	65 096,75	89,66%
		4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikac.	1 500,00	0,00	0,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1 102,00	402,00	36,48%
		4440	Odpisy na ZFŚS	4 000,00	1 143,83	28,60%
		4700	Szkolenia pracowników	800,00	699,00	87,38%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 111,00	0,00	0,00%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	804 262,01	804 262,01	100,00%
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 349 745,81	2 852 140,31	85,14%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	543 895,36	456 232,36	83,88%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	92 000,00	67 052,62	72,88%
		4260	Zakup energii	272 000,00	240 862,27	88,55%
		4300	Zakup usług pozostałych	139 000,00	115 081,55	82,79%
		4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikac.	5 000,00	2 967,66	59,35%
		4430	Różne opłaty i składki	13 000,00	11 676,00	89,82%
		4440	Odpisy na ZFŚS	11 657,36	10 893,60	93,45%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 800,00	7 260,66	67,23%
		4700	Szkolenia pracowników	438,00	438,00	100,00%
	90002		Gospodarka odpadami	1 751 210,00	1 649 462,50	94,19%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 320,00	22 320,00	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 778,78	3 778,78	100,00%
		4120	Składki na FP	546,84	546,84	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 248,00	1 061,72	85,07%
		4300	Zakup usług pozostałych	1 719 980,58	1 619 820,39	94,18%
		4430	Różne opłaty i składki	3 001,00	1 599,97	53,31%
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	334,80	334,80	100,00%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	36 500,00	30 738,69	84,22%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 000,00	29 469,69	89,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00	1 269,00	36,26%
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	38 956,00	34 854,00	89,47%

1	2	3	4	5	6	7
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 400,00	2 298,00	35,91%
		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	32 556,00	100,00%
	90013		Schroniska dla zwierząt	196 000,00	140 933,36	71,90%
		2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	120 000,00	99 000,00	82,50%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 000,00	4 618,37	28,86%
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	37 314,99	62,19%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	440 000,00	237 980,14	54,09%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	1 900,00	12,67%
		4260	Zakup energii	290 000,00	115 233,38	39,74%
		4300	Zakup usług pozostałych	135 000,00	120 846,76	89,52%
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	16 000,00	12 844,13	80,28%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jst, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego	10 000,00	10 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	2 844,13	71,10%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	0,00	0,00%
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	165 000,00	146 576,82	88,83%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00	146 576,82	91,61%
	90095		Pozostała działalność	162 184,45	142 518,31	87,87%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	17 642,86	88,21%
		4300	Zakup usług pozostałych	67 109,00	49 800,00	74,21%
		4430	Różne opłaty i składki	25 532,00	25 532,00	100,00%
		6650	wpłaty gmin na rzecz innych j.s.t. oraz związków gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	49 543,45	49 543,45	100,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 525 040,61	2 447 847,05	96,94%
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	873 999,61	800 754,17	91,62%
		2480	Dotacja podmiot. z budż. dla sam. instytucji kultury	432 000,00	432 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00	37 060,35	92,65%
		4260	Zakup energii	32 002,00	18 289,13	57,15%
		4270	Zakup usług remontowych	2 006,37	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	49 600,38	49,60%
		4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikac.	5 000,00	1 084,86	21,70%
		4430	Różne opłaty i składki	420,00	149,44	35,58%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	262 571,24	262 570,01	100,00%
	92116		Biblioteki	360 000,00	360 000,00	100,00%

1	2	3	4	5	6	7
		2480	Dotacja podmiot.z budż.dla sam. instytucji kultury	360 000,00	360 000,00	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 226 041,00	1 222 212,00	99,69%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	736 041,00	732 212,00	99,48%
		6570	Dotacje celowe przekazane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	490 000,00	490 000,00	100,00%
	92195		Pozostała działalność	65 000,00	64 880,88	99,82%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jst,udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego	65 000,00	64 880,88	99,82%
926			Kultura fizyczna i sport	1 282 657,94	1 226 448,14	95,62%
	92601		Obiekty sportowe	7 000,00	1 886,22	26,95%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	105,42	5,27%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	1 780,80	35,62%
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	33 000,00	21 163,44	64,13%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 503,46	15 666,90	56,96%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 496,54	5 496,54	100,00%
	92695		Pozostała działalność	1 242 657,94	1 203 398,48	96,84%
		2360	Dotacja celowa z budżetu jst,udzielone w trybie art.. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego	35 000,00	35 000,00	100,00%
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	2 100,00	2 100,00	100,00%
		4190	Nagrody konkursowe	4 985,00	4 985,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 915,00	46 826,23	54,50%
		4300	Zakup usług pozostałych	119 000,00	118 829,31	99,86%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 985,00	23 985,00	100,00%
		6370	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład:Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	971 672,94	971 672,94	100,00%
			OGÓLEM z tego:	65 161 551,42	61 334 712,96	94,13%
			a) wydatki bieżące, w tym:	44 883 788,71	41 368 795,46	92,17%
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 908 477,67	20 379 946,99	97,47%
			wyd. związ. z realiz. zadań statutową	16 196 057,89	13 997 142,97	86,42%
			dotacje na zadania bieżące	2 102 055,94	1 459 870,81	69,45%
			świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 135 578,21	5 082 420,44	98,96%
			wyd. na prog. finans. z udz. śr., o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	356 619,00	278 019,55	77,96%
			wydatki na obsługę długu	185 000,00	171 394,70	92,65%
			b) wydatki majątkowe, w tym:	20 277 762,71	19 965 917,50	98,46%
			inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym:	19 582 055,66	19 270 210,45	98,41%

1	2	3	4	5	6	7
			<i>Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych</i>	5 067 047,48	4 993 304,09	98,54%
			<i>inwest. i zakupy inwest. na prog. finans. z udz. śr., o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	6 749 673,60	6 511 571,78	96,47%
			<i>Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych</i>	7 765 334,58	7 765 334,58	100,00%
			dotacje na zadania inwestycyjne	695 707,05	695 707,05	100,00%

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 26.2026
Wójta Gminy Kalinowo
z dnia 16 marca 2026 r.

Zestawienie z wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i innych zadań zleconych ustawami za 2025 rok

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Nazwa działu, rozdziału i paragrafu	Plan po zmianach na 2025 rok	Wykonanie za 2025 rok.	% wyk. rub. 7:6
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	2 440 972,62	2 440 972,62	100,00%
	01095		Pozostała działalność	2 440 972,62	2 440 972,62	100,00%
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 440 972,62	2 440 972,62	100,00%
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	14 083,20	14 083,20	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	14 083,20	14 083,20	100,00%
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	14 083,20	14 083,20	100,00%
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	115 008,67	111 415,67	96,88%
	75011		Urzędy wojewódzkie	115 008,67	111 415,67	96,88%
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	115 008,67	111 415,67	96,88%
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	91 156,00	90 506,84	99,29%
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 300,00	1 300,00	100,00%
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 300,00	1 300,00	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	89 856,00	89 206,84	99,28%
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	89 856,00	89 206,84	99,28%
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	43 320,98	40 622,74	93,77%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	43 320,98	40 622,74	93,77%
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	43 320,98	40 622,74	93,77%
852			POMOC SPOŁECZNA	5 295,15	5 295,15	100,00%
	85295		Pozostała działalność	5 295,15	5 295,15	100,00%

		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	5 295,15	5 295,15	100,00%
855			RODZINA	2 961 582,00	2 938 467,77	99,22%
	85502		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpiecz. emeryt. i rent. z ubezpiecz. społe.	2 923 511,00	2 901 762,16	99,26%
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 921 011,00	2 899 262,16	99,26%
		2060	dotacje celowe otrzym. z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci	2 500,00	2 500,00	100,00%
	85503		Karta Dużej Rodziny	204,00	204,00	100,00%
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	204,00	204,00	100,00%
	85513		Składki na ubezpiecz. zdrowotne opl. za osoby pobierające niektóre św. rodzinne	37 867,00	36 501,61	96,39%
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	37 867,00	36 501,61	96,39%
O G Ó Ł E M				5 671 418,62	5 641 363,99	99,47%

WYDATKI

Dział	Rozdział	§	Nazwa działu, rozdziału i paragrafu	Plan po zmianach na 2025 rok	Wykonanie za 2025 rok.	% wyk. rub. 7:6
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	2 440 972,62	2 440 972,62	100,00%
	01095		Pozostała działalność	2 440 972,62	2 440 972,62	100,00%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	21 600,00	21 600,00	100,00%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	3 656,88	3 656,88	100,00%
		4120	składki na Fundusz Pracy	529,20	529,20	100,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	15 247,83	15 247,83	100,00%
		4300	zakup usług pozostałych	6 547,80	6 547,80	100,00%
		4430	różne opłaty i składki	2 393 110,41	2 393 110,41	100,00%
		4710	wpł. na PPK finan. przez podmiot zatrudniający	280,50	280,50	100,00%
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	14 083,20	14 083,20	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	14 083,20	14 083,20	100,00%
		4300	zakup usług pozostałych	14 083,20	14 083,20	100,00%
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	115 008,67	111 415,67	96,88%
	75011		Urzędy wojewódzkie	115 008,67	111 415,67	96,88%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	94 854,32	91 261,32	96,21%
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	2 000,00	2 000,00	100,00%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	13 923,14	13 923,14	100,00%

		4120	składki na Fundusz Pracy	71,85	71,85	100,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	589,91	589,91	100,00%
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 417,14	2 417,14	100,00%
		4710	wpł. na PPK finan. przez podmiot zatrudniający	1 152,31	1 152,31	100,00%
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	91 156,00	90 506,84	99,29%
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 300,00	1 300,00	100,00%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	185,85	185,85	100,00%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	1 097,68	1 097,68	100,00%
		4710	wpł. na PPK finan. przez podmiot zatrudniający	16,47	16,47	100,00%
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	89 856,00	89 206,84	99,28%
		3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	52 600,00	52 225,00	99,29%
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	3 465,23	3 465,23	100,00%
		4120	składki na Fundusz Pracy	414,05	414,05	100,00%
		4170	wynagrodzenia bezosobowe	22 068,00	22 068,00	100,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	9 061,93	9 061,93	100,00%
		4300	zakup usług pozostałych	353,10	353,10	100,00%
		4410	podróże służbowe krajowe	1 676,66	1 402,50	83,65%
		4710	wpł. na PPK finan. przez podmiot zatrudniający	217,03	217,03	100,00%
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	43 320,98	40 622,74	93,77%
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	43 320,98	40 622,74	93,77%
		4210	zakup usług pozostałych	1 900,00	1 703,24	89,64%
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	41 420,98	38 919,50	93,96%
852			OPIEKA SPOŁECZNA	5 295,15	5 295,15	100,00%
	85295		Dodatki mieszkaniowe	5 295,15	5 295,15	100,00%
		4300	zakup usług pozostałych	5 295,15	5 295,15	100,00%
855			RODZINA	2 961 582,00	2 938 467,77	99,22%
	85502		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 923 511,00	2 901 762,16	99,26%
		3110	świadczenia społeczne	2 825 969,00	2 814 242,16	99,59%
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	46 428,28	36 406,28	78,41%
		4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	4 672,50	4 672,50	100,00%
		4110	składki na ubezpieczenie społeczne	11 287,78	11 287,78	100,00%
		4120	składki na Fundusz Pracy	40,95	40,95	100,00%
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	15 746,54	15 746,54	100,00%
		4260	zakup energii	1 700,00	1 700,00	100,00%

	4300	zakup usług pozostałych	17 665,95	17 665,95	100,00%
85503		Karta Dużej Rodziny	204,00	204,00	100,00%
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	204,00	204,00	100,00%
85513		Składki na ubezpiec. Zdrowotne	37 867,00	36 501,61	96,39%
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	37 867,00	36 501,61	96,39%
OGÓLEM			5 671 418,62	5 641 363,99	99,47%

Załącznik Nr 5 do zarządzenia Nr 26.2026
Wójta Gminy Kalinowo
z dnia 16 marca 2026 r.

SPRAWOZDANIE o przebiegu wykonania Planu Finansowego Instytucji Kultury za 2025 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Kalinowie				
LP	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025 r.	Wykonanie planu na 31.12.2025 r.	% (4/3)
Informacja o działalności bieżącej				
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	382 846,00	382 844,72	100,00
1	Przychody własne	0,00	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży usług własnych	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe przychody	17 565,00	17 565,00	100,00
	darowizny rzeczowe - książki	5 565,00	5 565,00	100,00
	darowizny na cele statutowe	12 000,00	12 000,00	100,00
3	Przychody finansowe	515,00	513,72	99,75
4	Dotacja podmiotowa	360 000,00	360 000,00	100,00
5	Dotacja z Biblioteka Narodowa	4 766,00	4 766,00	100,00
II	KOSZTY OGÓŁEM:	382 846,00	375 916,45	98,19
1	KOSZTY POKRYTE DOTACJĄ PODMIOTOWĄ	360 000,00	360 000,00	100,00
1.1	Zużycie materiałów i energii	26 386,59	26 386,59	100,00
	zużycie materiałów:	15 000,00	15 000,00	100,00
	zużycie energii i wody, ogrzewania	329,04	329,04	100,00
	zakup nowości wydawniczych	11 057,55	11 057,55	100,00
1.2	Usługi obce	31 402,60	31 402,60	100,00
	usługi remontowe	4 500,00	4 500,00	100,00
	usługi pocztowe i telekomunikacyjne	3 327,48	3 327,48	100,00
	usługi transportowe	17,99	17,99	100,00
	pozostałe usługi obce	23 508,13	23 508,13	100,00
	usługi bankowe	49,00	49,00	100,00
1.3	Wynagrodzenia:	244 386,91	244 386,91	100,00
	wynagrodzenia osobowe wg tabeli kalkulacyjnej	228 494,91	228 494,91	100,00
	wynagrodzenia bezosobowe	15 892,00	15 892,00	100,00
1.4	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	56 413,21	56 413,21	100,00
	Ubezpieczenia społeczne	43 123,32	43 123,32	100,00
	Fundusz Pracy	5 153,58	5 153,58	100,00
	odpis na ZFŚS	7 716,31	7 716,31	100,00
	inne świadczenia na rzecz pracowników (badania wstępne i okresowe, szkolenia pracowników)	420,00	420,00	100,00
1.5	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00
1.6	Pozostałe koszty rodzajowe	1 410,69	1 410,69	100,00
	podróże krajowe	365,50	365,50	100,00
	różne opłaty i składki (ubezpieczenie)	1 045,19	1 045,19	100,00
2	KOSZTY POKRYTE PRZYCHODAMI WŁASNymi	18 080,00	11 150,45	61,67
	amortyzacja darowizna książek	5 565,00	5 565,00	100,00
	zakup materiałów	3 200,00	3 161,26	98,79
	pozostałe usługi obce	9 315,00	2 424,19	26,02
3	KOSZTY POKRYTE DOTACJĄ Z BIBLIOTEKI NARODOWEJ	4 766,00	4 766,00	100,00
3.1	zakup nowości wydawniczych z dotacji z Biblioteki Narodowej	4 766,00	4 766,00	100,00
III	STAN NALEŻNOŚCI NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	0,00	0,00	
IV	STAN ZOBOWIĄZAN NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	0,00	0,00	
V	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	3 071,73	10 000,00	

VI. Część opisowa do sprawozdania o przebiegu wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Kalinowie za 2025 rok.

1. Opis źródeł przychodów:

1. Dotacja podmiotowa z budżetu	360 000,00	zł
2. Dotacja z Biblioteki Narodowej	4 766,00	zł
3. Pozostałe przychody, w tym:	17 565,00	zł
- darowizny rzeczowe – książki	5 565,00	zł
- darowizna na cele statutowe	12 000,00	zł
4. Przychody finansowe	513,72	zł
Ogółem w 2025 roku uzyskano przychody w wysokości	382 844,72	zł

W związku z podpisaną umową z firmą POLENERGIA, Gminna Biblioteka Publiczna w Kalinowie otrzymała w darowiznie 12 000,00 zł z przeznaczeniem na organizację wydarzeń kulturalnych, zajęć edukacyjnych dla dzieci oraz zakup książek. Realizacja umowy nastąpi w I półroczu 2026 roku.

2. Opis poniesionych kosztów pokrytych dotacją podmiotową i przychodami własnymi:

1. Zużycie materiałów i energii:	34 313,85	zł
- zużycie materiałów	16 161,26	zł
- zakup nowości wydawniczych	13 057,55	zł
- zużycie wody i ścieków	329,04	zł
- zakup nowości wydawniczych z dotacji z Biblioteki Narodowej	4 766,00	zł

Zakupy rzeczowe – 16 161,26 zł, na które składają się:

- zakup drukarki do księgowości, blendera na potrzeby zajęć w Gminnej Bibliotece Publicznej w Kalinowie oraz czajnika,
- zakup wyposażenia filii w Pisanicy: regałów - 11 sztuk, krzesła obrotowego, drabinki 4 - stopniowej,
- materiałów do remontu klatki schodowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Kalinowie,
- zużycie wody i ścieków,
- materiałów do prowadzenia zajęć z dziećmi i młodzieżą szkolną między innymi: materiałów plastycznych, nagród w konkursie „Czytelnik Roku” oraz artykułów do organizacji wieczoru hiszpańskiego i wieczorku poezji,
- zakup środków czystości, materiałów biurowych do Gminnej Biblioteki Publicznej w Kalinowie oraz do Filii w Pisanicy.

Na zakup nowości wydawniczych Biblioteka przeznaczyła 11 057,55 zł z dotacji podmiotowej (zakupiono 357 woluminów) oraz 2 000,00 zł z darowizny POLENERGIA (zakupiono 49 woluminów). Podobnie jak w latach poprzednich, Biblioteka otrzymała dotację z Biblioteki Narodowej w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa na zakup nowości wydawniczych. Na ten cel przyznano 4 766,00 zł, środki zostały wydane za zakup książek - 161 woluminów. Poza tym Biblioteka otrzymała w darowiznie książki o wartości 5 565,00 zł (271 woluminów) - były to głównie dary książkowe od Stowarzyszenia „Mazurskie Krajobrazy Kultury”, w związku z realizacją w partnerstwie z Biblioteką projektów grantowych a także dary od czytelników. Dzięki zakupom i darowiznom księgozbiór GBP w Kalinowie i Filii w Pisanicy wzbogacił się łącznie o 838 woluminów.

2. Usługi obce	33 826,79	zł
-----------------------	------------------	-----------

Usługi obce to koszty usług pocztowych, służbowe rozmowy telefoniczne, abonament za Internet, dostęp do publikacji elektronicznych na platformie Empik GO, abonament MAK+ jest to program biblioteczny, aktualizacja programu księgowego RAKS, roczny przegląd gańnic, wydruk plakatów, organizacja wieczoru hiszpańskiego w Bibliotece, organizacja praktyki zawodowej w związku z umową z AlterCIS.

W roku 2025 Biblioteka oferowała usługę dostępu do zbiorów elektronicznych (audiobooki i ebooki) na platformie EMPIK GO – zakupiono łącznie 48 kodów za 750,96 zł.

Opłacono fakturę za rozliczenie kosztów ogrzewania oraz prowizję za prowadzenie konta bankowego.

3. Wynagrodzenia osobowe pracowników	228 494,91	zł
---	-------------------	-----------

4. Wynagrodzenia bezosobowe	15 892,00	zł
------------------------------------	------------------	-----------

Ww. wydatki poniesiono w związku z zatrudnieniem stażysty na umowę zlecenie po okresie sześciomiesięcznego stażu z Powiatowego Urzędu Pracy, specjalisty ds. bhp i p.poż., umowa zlecenie związana ze sprzątnięciem Filii w Pisanicy oraz organizacja koncertu „Muzyczne Śledztwa”

5. Składki na ubezpieczenia społeczne	43 123,32	zł
6. Składki na Fundusz Pracy	5 153,58	zł
7. Odpis na ZFŚS	7 716,31	zł
8. Inne świadczenia na rzecz pracowników Ekwiwalent za pranie i używanie własnej odzieży do celów służbowych, badania profilaktyczne	420,00	zł
9. Różne opłaty i składki Ubezpieczenie majątku biblioteki.	1 045,19	zł
10. Podróż krajowa służbowa Udział pracowników Biblioteki w konferencjach w Wojewódzkiej Bibliotece Publicznej w Olsztynie	365,50	zł
11. Amortyzacja – darowizny rzeczowe - książki	5 565,00	zł
Ogółem w 2025 roku poniesiono koszty w wysokości	375 916,45	zł

3. Zobowiązania i należności

Na dzień 31.12.2025 roku nie wystąpiły zobowiązania oraz należności.

4. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie pracowników w 2025 roku wynosiło 2,50 etatu.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku Biblioteka zatrudniała - 4 osoby.

Kalinowo, dnia 22.02.2026 r.

Agnieszka Mankiewicz
Kierownik Instytucji Kultury

Sporządziła: Ewa Litwinko

Załącznik Nr 6 do zarządzenia Nr 26.2026

Wójta Gminy Kalinowo

z dnia 16 marca 2026 r.

SPRAWOZDANIE				
o przebiegu wykonania Planu Finansowego Instytucji Kultury za 2025 rok				
Gminnego Ośrodka Kultury w Kalinowie				
LP	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025 r.	wykonanie planu na dzień 31.12.2025 r.	% (4/3)
Informacja o działalności bieżącej				
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	542 847,00	539 962,88	99,47
1	Przychody własne	23 240,00	23 240,00	100,00
	przychody ze sprzedaży usług własnych	23 240,00	23 240,00	100,00
2	Pozostałe przychody	84 307,00	84 306,95	100,00
	darowizny na cele statutowe	75 500,00	75 500,00	100,00
	inne przychody operacyjne	8 807,00	8 806,95	100,00
3	Przychody finansowe	3 300,00	415,93	12,60
4	Dotacja podmiotowa	432 000,00	432 000,00	100,00
II	KOSZTY OGÓŁEM:	542 847,00	542 752,08	99,98
1	KOSZTY POKRYTE DOTACJĄ PODMIOTOWĄ	432 000,00	432 000,00	100,00
1.1	Zużycie materiałów i energii	23 542,89	23 542,89	100,00
	zużycie materiałów:	9 142,31	9 142,31	100,00
	zużycie energii elektrycznej, wody i ścieków	14 400,58	14 400,58	100,00
1.2	Usługi obce	51 562,39	51 562,39	100,00
	usługa remontowa	8 751,40	8 751,40	100,00
	usługi pocztowe i telekomunikacyjne	1 527,36	1 527,36	100,00
	usługi transportowe	3 902,23	3 902,23	100,00
	pozostałe usługi obce	37 381,40	37 381,40	100,00
1.3	Wynagrodzenia:	285 272,37	285 272,37	100,00
	wynagrodzenia osobowe wg tabeli kalkulacyjnej	212 575,87	212 575,87	100,00
	wynagrodzenia bezosobowe	72 696,50	72 696,50	100,00
1.4	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	53 199,33	53 199,33	100,00
	Ubezpieczenia społeczne	40 800,68	40 800,68	100,00
	Fundusz Pracy	4 716,25	4 716,25	100,00
	odpis na ZFŚS	7 262,40	7 262,40	100,00
	inne świadczenia na rzecz pracowników (badania wstępne i okresowe, szkolenia pracowników)	420,00	420,00	100,00
1.5	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00
1.6	Pozostałe koszty rodzajowe	3 423,02	3 423,02	100,00
	podróże krajowe	1 902,80	1 902,80	100,00
	różne opłaty i składki (ubezpieczenie)	1 520,22	1 520,22	100,00
1.7	Wydatki majątkowe	15 000,00	15 000,00	100,00
2	KOSZTY POKRYTE PRZYCHODAMI WŁASNYMI	110 847,00	110 752,08	99,91
	zakup materiałów	76 468,50	76 373,58	99,88
	pozostałe usługi obce	15 000,00	15 000,00	100,00
	wydatki majątkowe	19 378,50	19 378,50	100,00
III	STAN NALEŻNOŚCI NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	521,57	0,00	
IV	STAN ZOBOWIĄZAŃ NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	409,53	0,00	
V	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	3 881,41	1 204,25	

VI. Część opisowa do sprawozdania z przebiegu wykonania planu finansowego w Gminnym Ośrodku Kultury w Kalinowie za 2025 rok.

1. Opis źródeł przychodów:

1. Dotacja podmiotowa z budżetu	432 000,00	zł
4. Przychody ze sprzedaży usług własnych	23 240,00	zł
5. Pozostałe przychody operacyjne	84 306,95	zł
6. Przychody finansowe	415,93	zł

Ogółem w 2025 roku uzyskano przychody w wysokości 539 962,88 zł.

Gminnym Ośrodku Kultury w Kalinowie w roku 2025 otrzymał darowizny na poprawę infrastruktury i zaplecza technicznego GOK w Kalinowie w celu poprawy jakości życia społecznego oraz na wymianę pieca olejowego w Filii w Pisanicy.

2. Opis poniesionych kosztów pokrytych dotacją podmiotową, przychodami własnymi oraz dotacją celową:

1. Zużycie materiałów i energii:	99 916,47	zł
- zużycie materiałów	85 515,89	zł
- zużycie energii, wody i ścieków	14 400,58	zł

Zakupy rzeczowe to:

- zakup opału za kwotę 25 550,00 zł,
- zakup wyposażenia za kwotę 30 335,62 zł do Gminnego Ośrodka Kultury w Kalinowie (m.in. wycieraczka, głośnik, ogrzewacz ciśnieniowy, mównica, kamera, 25 szt. krzeseł konferencyjnych, stół konferencyjny, ławka, doposażenie kuchni,
- materiały biurowe, tusze do drukarki, materiały do archiwizacji dokumentów, środki czystości,
- materiały plastyczne do prowadzenia zajęć z dziećmi i młodzieżą szkolną,
- materiały niezbędne do organizacji festynów plenerowych,
- koszty zużycia energii elektrycznej, wody i ogrzewania w GOK w Kalinowie i w Filii w Pisanicy.

2. Usługi obce	66 562,39	zł
-----------------------	------------------	-----------

Usługi obce to: wykonanie plakatów reklamujących działania w Gminnego Ośrodka Kultury w Kalinowie, usługi pocztowe, służbowe rozmowy telefoniczne, abonament za Internet, abonament CYFRA+, czyszczenie i kontrola przewodów kominowych, warsztaty plastyczne, przewóz zespołów działających przy GOK na przeglądy i konkursy, koszty usług organizacji imprez plenerowych, prowizja bankowa za prowadzenie konta, koszty ogrzewania Gminnego Ośrodka Kultury w Kalinowie.

3. Wynagrodzenia osobowe pracowników	212 575,87	zł
---	-------------------	-----------

4. Wynagrodzenia bezosobowe	72 696,50	zł
------------------------------------	------------------	-----------

Ww. koszty są związane z zatrudnieniem stażysty na umowę zlecenie po okresie sześciomiesięcznego stażu z Powiatowego Urzędu Pracy, wynagrodzenie za prowadzenie zajęć z dziećmi w czasie ferii zimowych i letnich, prowadzenie zespołu „KALINA” oraz „PISANICA”,

wynagrodzenia bezosobowe w związku z organizacją imprez plenerowych oraz sprzątnięciem filii w Pisanicy

5. Składki na ubezpieczenia społeczne	40 800,68	zł
6. Składki na Fundusz Pracy	4 716,25	zł
7. Odpis na ZFŚS	7 262,40	zł
8. Inne świadczenia na rzecz pracowników	420,00	zł
9. Różne opłaty i składki	1 520,22	zł

Ubezpieczenie majątku GOK.

10. Podróże służbowe krajowe	1 902,80	zł
-------------------------------------	-----------------	-----------

Ryczałt dyrektora za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych.

11. Zakupy inwestycyjne	34 378,50	zł
--------------------------------	------------------	-----------

Zakup pieca olejowego do filii Gminnego Ośrodka Kultury w Pisanicy. Z dotacji podmiotowej poniesiono koszt w wysokości 15 000,00 zł, pozostała część tj. 19 378,50 zł sfinansowano z darowizny na cele statutowe.

Ogółem w 2025 roku poniesiono koszty w wysokości 542 752,08 zł.

3. Zobowiązania i należności

Na dzień 31.12.2025 roku nie wystąpiły zobowiązania oraz należności.

4. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie pracowników w 2025 roku wynosiło 2,50 etatu.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku Gminny Ośrodek Kultury zatrudniał - 4 osoby.

Kalinowo, dnia 23.02.2026 r.

Wojciech Wrona
Dyrektor Instytucji Kultury

Sporządziła: Ewa Litwinko

Załącznik Nr 7 do zarządzenia Nr 26.2026
Wójta Gminy Kalinowo
z dnia 16 marca 2026 r.

INFORMACJA
o stanie mienia komunalnego Gminy Kalinowo wg stanu na 31.12.2025 r.
(zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych)

Stan gruntów mienia komunalnego na dzień 31.12.2024 r. wynosił 523,8298 ha, w tym 4,8287 ha stanowiły nieruchomości oddane w użytkowanie wieczyste. Gmina nie posiada innych niż własność i użytkowanie wieczyste praw majątkowych.

Nieruchomości mienia komunalnego mają różny charakter: są to nieruchomości gruntowe zabudowane i niezabudowane, drogi, kopalnie surowców mineralnych, wodopoje, rowy, tereny zielone itp.

W skład mienia komunalnego Gminy Kalinowo wchodzi w szczególności:

- budynek Urzędu Gminy;
- 2 budynki Gminnego Ośrodka Kultury;
- 2 budynki Ośrodka Zdrowia;
- 1 lokal użytkowy w trwałym zarządzie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej;
- 4 budynki szkół podstawowych w trwałym zarządzie Zespołu Obsługi Szkół;
- 2 oczyszczalnie ścieków;
- budynki i lokale Ochotniczych Straży Pożarnych;
- stacja uzdatniania wody;
- 2 hydrofornie;
- 10 świetlic wiejskich;
- 6 budynków, w tym 17 lokali mieszkalnych.

W okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. sprzedano następujące nieruchomości:

➤ **w formie bezprzetargowej:**

- na poprawę zagospodarowania nieruchomości przyległej sprzedano działkę nr 124/1 o powierzchni 0,0033 ha, położoną w obrębie Długie;
- na poprawę zagospodarowania nieruchomości przyległej sprzedano działkę nr 35/1 o powierzchni 0,0613 ha, położoną w obrębie Borzymy;

➤ **w formie przetargowej:**

- w wyniku I ustnego ograniczonego przetargu sprzedano działkę nr 72 o powierzchni 0,0239 ha, położoną w obrębie Sypitki.

W 2025 roku nabyto na mienie gminy następujące nieruchomości:

- w ramach wykonania prawa pierwokupu nabyto prawo użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w miejscowości Kalinowo, stanowiącej działkę nr 95/5 o powierzchni 0,0300 ha;

- w ramach zamiany nabyto działkę nr 161/4 o powierzchni 0,0402 ha, położoną w obrębie Sypitki, należąca do osoby fizycznej; w zamian przekazano działkę nr 155/1 o tej samej powierzchni, stanowiącą własność Gminy Kalinowo;
- w ramach zamiany nabyto działkę nr 17/1, położoną w obrębie Mikołajki, o powierzchni 0,2318 ha, należąca do osoby prawnej; w zamian przekazano działkę nr 16 o powierzchni 0,2388 ha, stanowiącą własność Gminy Kalinowo.

W 2025 roku ustanowiono odpłatną służebność przesyłu na:

- dwóch częściach działki nr 80, położonej w obrębie Makosieje;
- działce nr 160, położonej w obrębie Pisanica;
- działce nr 30, położonej w obrębie Stacze;
- działce nr 17, położonej w obrębie Wysokie;
- działce nr 188/10, położonej w obrębie Kalinowo;
- działce nr 109, położonej w obrębie Makosieje;
- działce nr 136, położonej w obrębie Borzymy.

Wpływy z tytułu gospodarowania mieniem gminnym w 2025 r. wyniosły:

- a) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności i odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - **34.844,00 zł;**
- b) za użytkowanie wieczyste i trwałe zarząd - **3.991,77 zł;**
- c) z tytułu najmu mieszkań, lokali i dzierżawy - **261.634,04 zł;**
- d) za bezumowne korzystanie z nieruchomości - **5.254,69 zł;**
- e) odsetki - **3.570,89 zł.**

Nieruchomości przewidziane do sprzedaży w 2025 roku:

1. Nieruchomość gruntowa niezabudowana - część działki nr 92, obręb Zaborowo.
2. Nieruchomość gruntowa niezabudowana - działka nr 137, obręb Wysokie.
3. Nieruchomość gruntowa niezabudowana - część działki nr 90, obręb Zaborowo.
4. Nieruchomość gruntowa niezabudowana - działka nr 39, obręb Romoty.
5. Nieruchomość gruntowa niezabudowana - działka nr 174, obręb Borzymy.

Na dzień **31.12.2025 r.** łączna powierzchnia gruntów stanowiących mienie komunalne wynosiła **523,7273 ha**, z czego **4,7987 ha** obejmowały nieruchomości oddane w użytkowanie wieczyste. W strukturze mienia komunalnego w 2025 r. dominowały grunty zajęte **pod drogi (416,2455 ha)**, natomiast pozostałe tereny - **obejmujące m.in. obszary zabudowane, tereny zieleni, cmentarze i grunty rolne - stanowiły 102,6831 ha.**

Tabela Nr 1
do zarządzenia Nr 26.2026
Wójta Gminy Kalinowo
z dnia 16 marca 2026 r.

Zestawienie przychodów i wydatków rachunku dochodów własnych za 2025 rok.

Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początku roku	Przychody		Wydatki		Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	
1	2	3	4	5	6	7
Dział 801 Oświata i wychowanie						
rozdział 80148 Stołówki szkolne						
1. Stan środków pieniężnych na początek roku	-	-	-	-	-	-
2. Przychody ogółem	-	762 000,00	506 692,89	-	-	-
w tym:						
§ 0670 opłaty wnoszone za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach publicznych oraz publicznych innych formach wychowania przedszkolnego	-	340 000,00	166 669,50			
§ 0830 wpływy z usług	-	419 000,00	338 576,10	-	-	-
§ 0920 pozostałe odsetki	-	3 000,00	1 447,29	-	-	-
3. Wydatki	-	-	-	762 000,00	506 692,89	-
w tym:						
§ 2400 Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	-	-	-	-	-	-
§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia	-	-	-	40 000,00	38 231,37	-
§ 4220 zakup środków żywności	-	-	-	722 000,00	468 461,52	-
§ 4300 zakup usług pozostałych	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego	-	-	-	-	-	-
Dział 801 Oświata i wychowanie						
rozdział 80101 Szkoły podstawowe						
1. Stan środków pieniężnych na początek roku	-	-	-	-	-	-
2. Przychody ogółem	-	20 000,00	11 966,69	-	-	-
w tym:						
§ 0750 dochody z najmu	-	13 200,00	5 200,00	-	-	-
§ 0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		6 800,00	6 766,69			
§ 0960 wpływy z otrzym. spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej		-	0,00			
§ 0970 pozostałe dochody		-	0,00			
3. Wydatki	-	-	-	20 000,00	11 966,69	-
w tym:						
§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia				1 300,00	1 266,69	
§ 4240 zakup pomocy dydaktycznych				13 200,00	5 200,00	
§ 4270 zakup usług remontowych				5 500,00	5 500,00	
§ 4300 zakup usług pozostałych	-	-	-	0,00	0,00	-
Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego	-	-	-	-	-	-
Dział 801 Oświata i wychowanie						

1	2	3	4	5	6	7
rozdział 80114 Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół						
1. Stan środków pieniężnych na początek roku	-	-	-	-	-	-
2. Przychody ogółem	-	-	-	-	-	-
w tym:						
§ 0750 dochody z najmu	-	-	-	-	-	-
§ 0920 pozostałe odsetki	-	-	-	-	-	-
3. Wydatki	-	-	-	-	-	-
w tym:						
§ 4270 zakup usług remontowych	-	-	-	-	-	-
Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego	-	-	-	-	-	-
Ogółem dochody własne	-	782 000,00	518 659,58	782 000,00	518 659,58	-

Tabela Nr 2
do zarządzenia Nr 26.2026
Wójta Gminy Kalinowo
z dnia 16 marca 2026 r.

Zestawienie realizacji wydatków inwestycyjnych za 2025 rok.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025 rok	Wykonanie za 2025 rok	% wykon. rub. 4 : 3
1	2	3	4	5
1.	Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej oraz studni głębinowej SW3 w Kalinowie	1 679 440,00	1 640 278,33	97,67%
2.	Budowa instalacji fotowoltaicznej do zasilania SUW Kalinowo	1 000,00	0,00	0,00%
3.	Rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków w Pisanicy	4 570 000,00	4 373 370,44	95,70%
4.	Budowa kanalizacji sanitarnej Kalinowo-Krzyżewo-Grądzkie Ełkie- Koleśniki	130 000,00	103 046,71	79,27%
5.	Przebudowa drogi gminnej w Laskach Wielkich	50 000,00	12 300,00	24,60%
6.	Przebudowa mostu na rz. Pietraszka z dojazdami w ciągu drogi gminnej nr 179003N Makosieje - Pisanica	31 488,00	31 488,00	100,00%
7.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Romanowo	20 535,22	20 295,00	98,83%
8.	Przebudowa drogi gminnej w Wierzbowie	23 269,20	22 755,00	97,79%
9.	Przebudowa drogi gminnej Maże - Stare Cimochy	6 812 063,65	6 812 063,65	100,00%
10.	Budowa drogi wewnętrznej i budowa drogi w miejscowości Kalinowo	36 900,00	36 900,00	100,00%
11.	Budowa drogi dojazdowej do posesji ul. Kajki 14	29 500,00	29 500,00	100,00%
12.	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w Laskach Małych	205 200,00	205 186,11	99,99%
13.	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Krzyżewo	1 390 585,06	1 390 585,06	100,00%
14.	Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego	50 000,00	48 716,25	97,43%
15.	Budowa kolumbarium na cmentarzu w Kalinowie	391 450,00	391 450,00	100,00%
16.	Magazyn zasobów ochrony ludności	39 975,00	39 975,00	100,00%
17.	Termomodernizacja i przebudowa strażnicy OSP w Kalinowie	0,00	0,00	0,00%

18.	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Sypitkach	80 000,00	77 000,00	96,25%
19.	Przebudowa terenu przy Gminnym Ośrodku Kultury w Pisanicy	244 770,00	244 770,00	100,00%
20.	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Iwaśkach	17 801,24	17 800,01	99,99%
21.	Renowacja cmentarza ewangelickiego z mogiłą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie	195 453,00	195 453,00	100,00%
22.	Renowacja cmentarza ewangelickiego z kwaterą wojenną z czasów I wojny światowej w Kalinowie	100 588,00	100 588,00	100,00%
23.	Renowacja cmentarza ewangelickiego w Borzymach	440 000,00	436 171,00	99,13%
24.	Przebudowa boiska do piłki nożnej wraz z bieżnią lekkoatletyczną oraz budowa skateparku w Pisanicy	0,00	0,00	0,00%
25.	Zagospodarowanie terenu plaż nad jeziorem Białym w Skrzypkach	995 657,94	995 657,94	100,00%
26.	Zakup samochodu na potrzeby gospodarki wodno-kanalizacyjnej	104 035,39	104 035,39	100,00%
27.	Zakup działek na mienie gminy	12 898,35	12 898,35	100,00%
28.	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kalinowo	450 233,60	449 206,76	99,77%
29.	Agregat prądotwórczy stacjonarny	79 866,00	79 444,44	99,47%
30.	Cysterna do wody pitnej	159 900,00	159 900,00	100,00%
31.	Pompa do wody brudnej - wóz asenizacyjny	106 395,00	106 395,00	100,00%
32.	Magazyn energii do zasilania SUW w Kalinowie	298 200,00	298 200,00	100,00%
33.	Zakup agregatu prądotwórczego	15 050,00	14 980,00	99,53%
34.	Zakup osuszacza powietrza	15 539,00	15 539,00	100,00%
35.	Utworzenie klubu dziecięcego w Gminie Kalinowo	804 262,01	804 262,01	100,00%
OGÓŁEM		19 582 055,66	19 270 210,45	98,41%

Tabela Nr 2a
do zarządzenia Nr 26.2026
Wójta Gminy Kalinowo
z dnia 16 marca 2026 r.

Plan i wykonanie pozostałych wydatków majątkowych za 2025 rok

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025 rok	Wykonanie za 2025 rok	% wyk.
1.	2	3	4	5
1.	Dotacja celowa dla Powiatu na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Utwardzenie nawierzchni dróg powiatowych w obrębie m. Lisewo i Jędrzejki"	103 607,60	103 607,60	100,00%
2.	Wpłata gminy Kalinowo na realizację inwestycji pn. "Budowa systemu wysokosprawnej kogeneracji zasilanej gazem składowiskowym w latach 2025-2027. Etap 1: Uzupełnienie instalacji zagospodarowania i odbioru gazu na terenie eksploatowanej kwatery w 2025 r."	49 543,45	49 543,45	100,00%
3.	Dotacja celowa dla Gminy Kozłowo na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Budowa Szkoły Podstawowej w Szkotowie"	10 000,00	10 000,00	100,00%
4.	„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 - dotacja	32 556,00	32 556,00	100,00%
5.	Konserwacja elewacji i pierwotnej neogotyckiej posadzki kościoła pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy - dotacja	245 000,00	245 000,00	100,00%
6.	Renowacja zabytkowego muru otaczającego kościół pw. Matki Bożej Królowej Polski w Pisanicy - dotacja	245 000,00	245 000,00	100,00%
7.	Środki na dofinansowanie zakupu drona dla Komendy Powiatowej Policji w Elku	10 000,00	10 000,00	100,00%
	Ogółem	695 707,05	695 707,05	100,00%

Tabela Nr 3
do zarządzenia Nr 26.2026
Wójta Gminy Kalinowo
z dnia 16 marca 2026 r.

Zestawienie planu i wykonania dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2025 r.

Nazwa zadania/podmiotu	Kwota dotacji			Razem kwota dotacji	Wykonanie za 2025 rok	% wyk.
	przedmiotowej	podmiotowej	celowej			
1	2	3	4	5	6	7
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych						
Gminny Ośrodek Kultury w Kalinowie		432 000,00		432 000,00	432 000,00	100,00%
Gminna Biblioteka Publiczna w Kalinowie		360 000,00		360 000,00	360 000,00	100,00%
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych						
Zadania z zakresu działalności na rzecz integracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym			30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
Wydarzenia i inicjatywy edukacyjne			10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
Ochrona zwierząt			120 000,00	120 000,00	99 000,00	82,50%
Ochrona środowiska naturalnego			10 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			65 000,00	65 000,00	64 880,88	99,82%
Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w środowisku wiejskim			35 000,00	35 000,00	35 000,00	100,00%
OGÓLEM	0,00	792 000,00	270 000,00	1 062 000,00	1 040 880,88	98,01%

Tabela Nr 4
do zarządzenia Nr 26.2026
Wójta Gminy Kalinowo
z dnia 16 marca 2026 r.

Zestawienie planu i wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między j.s.t. za 2025 r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	§	Nazwa działu, rozdziału i paragrafu	Plan po zmianach na 2025 rok	Wykonanie za 2025 rok	% wyk. rub.6:5
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	10 000,00	10 000,00	100,00%
	01095		Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	10 000,00	100,00%
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	30 000,00	29 749,99	99,17%
	90013		Schroniska dla zwierząt	10 000,00	9 749,99	97,50%
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	9 749,99	97,50%
	90095		Pozostała działalność	20 000,00	20 000,00	100,00%
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00	20 000,00	100,00%
OGÓŁEM				40 000,00	39 749,99	99,37%

WYDATKI

Dział	Rozdział	§	Nazwa działu, rozdziału i paragrafu	Plan po zmianach na 2025 rok	Wykonanie za 2025 rok.	% wyk. rub.6:5
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	12 500,00	12 500,00	100,00%
	01095		Pozostała działalność	12 500,00	12 500,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00	12 500,00	100,00%
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	507 297,54	507 297,54	100,00%
	60004		Lokalny transport zbiorowy	403 689,94	403 689,94	100,00%
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	403 689,94	403 689,94	100,00%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	103 607,60	103 607,60	100,00%

		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	103 607,60	103 607,60	100,00%
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	25 300,00	25 299,99	100,00%
	80101		Szkoły podstawowe	7 600,00	7 599,99	100,00%
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podst. porozumień (umów) między j.s.t.	7 600,00	7 599,99	100,00%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	7 700,00	7 700,00	100,00%
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 700,00	7 700,00	100,00%
	80195		Pozostała działalność	10 000,00	10 000,00	100,00%
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	100,00%
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	60 000,00	59 500,01	99,17%
	90013		Schroniska dla zwierząt	20 000,00	19 500,01	97,50%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	500,01	50,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00	19 000,00	100,00%
	90095		Pozostała działalność	40 000,00	40 000,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	15 000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	100,00%
OGÓLEM				605 097,54	604 597,54	99,92%

Tabela Nr 5
do zarządzenia Nr 26.2026
Wójta Gminy Kalinowo
z dnia 16 marca 2026 r.

Wydatki jednostek pomocniczych w 2025 r.

Lp.	Nazwa jednostki pomocniczej lub sołectwa	Plan	Wykonanie za 2025 rok.	% wykonania rubryka 5:4
1	3	4	5	6
Sołectwa				
1.	Długie	20 170,69	20 154,22	99,92%
2.	Dorsze	16 829,16	15 492,79	92,06%
3.	Dudki	18 894,84	18 887,88	99,96%
4.	Ginie + Stare Cimochoy	16 221,61	16 126,95	99,42%
5.	Golubka	16 646,90	16 640,00	99,96%
6.	Grądzkie Ełckie	20 595,98	20 497,00	99,52%
7.	Iwański	17 801,24	17 800,01	99,99%
8.	Krzyżewo	16 646,90	16 614,86	99,81%
9.	Lisewo	15 431,80	15 431,80	100,00%
10.	Prawdżiska	19 077,10	19 054,19	99,88%
11.	Romanowo + Ryczywół	20 535,22	20 295,00	98,83%
12.	Romoty	14 459,71	14 450,00	99,93%
13.	Skomętno Wielkie	18 105,02	18 083,46	99,88%
14.	Szczudły	12 880,08	12 864,99	99,88%
15.	Wierzbowo	23 269,20	22 755,00	97,79%
16.	Zaborowo	14 702,73	14 654,64	99,67%
17.	Zanie	17 315,20	17 212,55	99,41%
18.	Zocie	17 375,96	17 192,36	98,94%
1.				
2.				
Ogółem		316 959,34	314 207,70	99,13%

Tabela Nr 6
do zarządzenia Nr 26.2026
Wójta Gminy Kalinowo
z dnia 16 marca 2026 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w 2025 roku.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dochody 2025 r. Polski Ład - plan	Wykonanie za 2025 rok	Wydatki ogółem - plan Polski Ład (6+7)	z tego:		Wykonanie za 2025 rok	Wydatki lat następnych
						Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
600			6 793 661,64	6 793 661,64	6 812 063,65	0,00	6 812 063,65	6 812 063,65	0,00
	60016		6 793 661,64	6 793 661,64	6 812 063,65	0,00	6 812 063,65	6 812 063,65	0,00
		6050	0,00	0,00	18 402,01	0,00	18 402,01	18 402,01	0,00
		6370	6 793 661,64	6 793 661,64	6 793 661,64	0,00	6 793 661,64	6 793 661,64	0,00
926			971 672,94	971 672,94	995 657,94	0,00	995 657,94	995 657,94	0,00
	92695		971 672,94	971 672,94	995 657,94	0,00	995 657,94	995 657,94	0,00
		6050	0,00	0,00	23 985,00	0,00	23 985,00	23 985,00	0,00
		6370	971 672,94	971 672,94	971 672,94	0,00	971 672,94	971 672,94	0,00
Ogółem			7 765 334,58	7 765 334,58	7 807 721,59	0,00	7 807 721,59	7 807 721,59	0,00

Tabela Nr 7
do zarządzenia Nr 26.2026
Wójta Gminy Kalinowo
z dnia 16 marca 2026 r.

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

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem - plan	Wykonanie za 2025 rok	Wydatki ogółem - plan	Wykonanie za 2025 rok	z tego:					Wydatki majątkowe
							Wydatki bieżące	w tym:				
								Świadczenia	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki	Dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Razem DOCHODY			18 884,51	18 884,51								
750	75095	2100	16,51	16,51								
758	75814	2100	18 868,00	18 868,00								
Razem WYDATKI					18 884,51	18 884,51	18 884,51	0,00	12 598,74	6 285,77	0,00	0,00
750	75095	4350			16,51	16,51	16,51	0,00	0,00	16,51	0,00	0,00
	75095				16,51	16,51	16,51	0,00	0,00	16,51	0,00	0,00
801	80195	4350			4 647,39	4 647,39	4 647,39	0,00	0,00	4 647,39	0,00	0,00
801	80195	4370			900,00	900,00	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00
801	80195	4750			10 412,06	10 412,06	10 412,06	0,00	10 412,06	0,00	0,00	0,00
801	80195	4850			2 186,68	2 186,68	2 186,68	0,00	2 186,68	0,00	0,00	0,00
801	80195	4860			721,87	721,87	721,87	0,00	0,00	721,87	0,00	0,00
	80195				18 868,00	18 868,00	18 868,00	0,00	12 598,74	6 269,26	0,00	0,00

Tabela Nr 8
do zarządzenia Nr 26.2026
Wójta Gminy Kalinowo
z dnia 16 marca 2026 r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z Rządowego Programu Ochrony Zabytków w 2025 roku.

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dochody RFOZ ogółem - plan	Wykonanie za 2025 rok	Wydatki RFOZ (7+8) plan			Środki własne - wykonanie	Wykonanie RFOZ - wydatki	Wykonanie za 2025 rok - ogółem	Wydatki lat następnych
						Wydatki majątkowe	Dotacje majątkowe				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
921			1 207 212,00	1 207 212,00							
	92120		1 207 212,00	1 207 212,00							
		6090	1 207 212,00	1 207 212,00							
921					1 207 212,00	717 212,00	490 000,00	15 000,00	1 207 212,00	1 222 212,00	0,00
	92120				1 207 212,00	717 212,00	490 000,00	15 000,00	1 207 212,00	1 222 212,00	0,00
		6050			190 453,00	190 453,00		5 000,00	190 453,00	195 453,00	0,00
		6050			95 588,00	95 588,00		5 000,00	95 588,00	100 588,00	0,00
		6050			431 171,00	431 171,00		5 000,00	431 171,00	436 171,00	0,00
		6570			245 000,00		245 000,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00
		6570			245 000,00		245 000,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00
Ogółem			1 207 212,00	1 207 212,00	1 207 212,00	717 212,00	490 000,00	15 000,00	1 207 212,00	1 222 212,00	0,00