ZARZĄDZENIE NR 56/2026
WÓJTA GMINY LELKOWO

z dnia 6 listopada 2026 r.

w sprawie projektu budżetu Gminy Lelkowo na 2027 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2026r. poz. 662 z późn. zm), art. 233 pkt 1 w związku z art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity. Dz. U. z 2026r. poz. 1447) oraz § 1 Uchwały Nr XXXVI/186/10 Rady Gminy Lelkowo z dnia 02 września 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Wójt Gminy Lelkowo zarządza co następuje:

§ 1. Przyjmuje projekt uchwały budżetowej na 2027 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia wraz z uzasadnieniem do projektu budżetu zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Postanawiam projekt uchwały budżetowej na rok 2027 wraz z uzasadnieniem do projektu budżetu przedłożyć najpóźniej do 15.11.2026r. Radzie Gminy Lelkowo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i podlega ogłoszeniu.

Wójt Gminy

Łukasz Skrzeszewski

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 56/2026
Wójta Gminy Lelkowo
z dnia 6 listopada 2026 r.

PROJEKT
UCHWAŁA Nr …/.../2026
RADY GMINY LELKOWO
z dnia .. grudnia 2026 r.
w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lelkowo na 2027 r.
Rada Gminy Lelkowo uchwala, co następuje:
§ 1.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. ”c” i „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity : Dz. U. z 2026 r. poz. 662 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art.214, art.215, art.222, art.235, art.236, art. 237, art. 239, art. 257, art.258 ust.1 art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity. Dz. U. z 2026 r. poz. 1447)

Rada Gminy Lelkowo uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Dochody budżetu gminy w wysokości **25 100 207,42 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały, z tego :

•dochody bieżące w wysokości - 18 705 999,53 zł

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 93 191,35 zł,

•dochody majątkowe w wysokości – 6 394 207,89 zł

w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 1 415 590,99 zł,

2. Wydatki budżetu gminy w wysokości **27 200 207,42 zł,** zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały, z tego wydatki bieżące w wysokości – 18 943 370,14 zł, w tym :

- wydatki na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 9 235 942,29 zł,
- wydatki związana z realizacją zadań statutowych – 5 227 096,50 zł,
- transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust 3. pkt 1 ustawy o finansach publicznych – 1 422 000,00 zł w tym dotacje udzielane z budżetu jst na zadania bieżące, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w kwocie 1 260 000,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 820 140,00 zł,
- wydatki na programy finansowane za środków UE – 93 191,35 zł,
- wydatki na obsługę długu – 145 000,00 zł.

wydatki majątkowe w wysokości – 8 256 837,28 zł, w tym :

- nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – 8 146 837,28 zł w tym :

na programy finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o

finansach publicznych – 1 828 066,43 zł,

- transfery majątkowe, o których mowa w art. 124 ust. 7 – 110 000,00 zł.

3. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w kwocie **1 991 576,80 zł**, stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

4. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w kwocie **1 991 576,80 zł**, stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

5. Wydatki majątkowe w tym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, transfery majątkowe, zakup i objęcia akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego przewidziane do realizacji w 2027 r. w wysokości **8 256 837,28 zł** zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

6. Określa się dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych w roku 2027 w wysokości **69 662,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

§ 2. Planuje się deficyt budżetu budżetu Gminy Lelkowo w wysokości **2 100 000,00 zł**, który zostanie pokryty z przychodów jako nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w kwocie **536 068,29 zł** oraz z przychodów z tytułu kredytów lub pożyczek, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 2 i pkt 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie **1 563 931,71 zł**. Źródła finansowania deficytu przedstawia załącznik nr 6 do uchwały.

§ 3. Planuje się w roku 2027 rozchody zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały w wysokości **3 251 068,29 zł** o następującym przeznaczeniu :

1) kwota **2 093 568,29 zł** na spłatę kredytu nr 1/JST/P/2015 z dnia 20.02.2015 r.,

2) kwota **187 500,00 zł** na spłatę kredytu nr 4/JST/P/19 z dnia 19.12.2019 r.,

3) kwota **690 000,00 zł** na spłatę kredytu nr 5/JST/P/24 z dnia 21.10.2024r.,

4) kwota **280 000,00 zł** na udzielenie pożyczki Gminnemu Ośrodkowi Zdrowia w Lelkowie.

§ 4. Planuje się w roku 2027 przychody zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały w łącznej wysokości **5 351 068,29 zł**, na którą składają się następujące elementy :

- nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w pkt 8, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w wysokości **536 068,29 zł**,

- kredytów lub pożyczek, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 2 i pkt 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie **4 535 000,00 zł**.

- przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości **280 000,00 zł**.

§ 5. Określa się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na finansowanie przejściowego deficytu budżetu, finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości **4 535 000,00 zł**.

§ 6. Ustala się w roku 2027 dochody w kwocie **40 400,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w roku 2027 w kwocie **40 400,00 zł** na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Lelkowo na lata 2026-2029.

§ 7. Ustala się dochody i wydatki z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust.4-6 i art.403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r., poz. 647 z późn. zm.) :

1) dochody w wysokości **5 000,00 zł**,

2) wydatki w wysokości **5 000,00 zł**,

§ 8. Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **590 000,00 zł** oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 733 z późn. zm.) w kwocie **590 000,00 zł**.

§ 9. Ustala się w roku 2027 kwoty transferów bieżących, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust 3. pkt 1 ustawy o finansach publicznych w kwocie **1 422 00,00 zł** w tym dotacje udzielane z budżetu jst na zadania bieżące, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w kwocie **1 260 000,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały.

§ 10. Przychody i koszty w roku 2027 dla samorządowych zakładów budżetowych planuje się w kwotach : przychody – **1 309 875,83 zł**, koszty – **1 303 645,83 zł** zgodnie z załącznikiem nr 8 do uchwały.

§ 11. Plan dochodów samorządowych oświatowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe (tekst jednolity Dz. U. z 2026 r. poz. 820 z późn. zm.) i wydatków nimi sfinansowanych zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały wynosi:

dochody – **600,00 zł**,

wydatki – **600,00 zł.**

§ 12. Określa się w roku 2027 wydatki bieżące w kwocie 93 191,35 zł oraz majątkowe w kwocie 1 828 066,43 zł z przeznaczeniem na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi, które w łącznej w wysokości wynoszą kwotę **1 921 257,78 zł** zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 13. 1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości – **32 000,00 zł**.

2. Ustala się rezerwy celowe w łącznej kwocie – **348 000,00 zł**, w tym :

- **48 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego,

- **300 000,00 zł** z przeznaczeniem na świadczenia pracownicze dla pracowników jednostek gminnych.

§ 14. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Lelkowo do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych do wysokości limitów poszczególnych zobowiązań określonych w uchwale budżetowej.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Lelkowo do :

1) dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, to jest do :

   - dokonywania zmian w ramach działu w zakresie środków przeznaczonych na wynagrodzenia nie powodujących zwiększenia wielkości ogólnej kwoty zaplanowanej w budżecie gminy na wyżej wymienione wydatki,

   - dokonywania zmian w ramach działu między zadaniami w zakresie środków przeznaczonych na inwestycje.

   - dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

2) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Lelkowo do udzielania pożyczek w roku 2027 do maksymalnej wysokości **280 000,00 zł**.

§ 15. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lelkowo.

§ 16. Uchwała obowiązuje od dnia 1 stycznia 2027 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko–Mazurskiego.

Załącznik nr 1.1 do zarządzenia nr 56/2026
Wójta Gminy Lelkowo
z dnia 6 listopada 2026 r.

Załącznik Nr 1 do projektu budżetu - Plan dochodów na 2027 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	37 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	01095		Pozostała działalność	37 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	37 300,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	114 569,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	114 569,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1860	Różne dochody	2 300,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	111 469,00
		6560	Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	300,00
		6900	Pozostałe odsetki	500,00
750			Administracja publiczna	36 911,80
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	31 911,80
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	31 911,80
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1860	Różne dochody	5 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	550,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	550,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	550,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 137 041,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 483 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1360	Podatek rolny	760 000,00
		1370	Podatek leśny	200 000,00
		1380	Podatek od nieruchomości	520 000,00
		1390	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	1 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	1 000,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	1 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 590 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1360	Podatek rolny	1 000 000,00
		1370	Podatek leśny	7 000,00
		1380	Podatek od nieruchomości	490 000,00
		1390	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	3 000,00
		1400	Podatek od środków transportowych	7 200,00
		1410	Podatek od czynności cywilnoprawnych	62 000,00
		1420	Podatek od spadków i darowizn	17 000,00
		1800	Opłata prolongacyjna	1 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	1 000,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	2 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	56 155,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1520	Opłata skarbowa	10 000,00
		1560	Opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	40 400,00
		1690	Opłata za zajęcie pasa drogowego	5 755,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 007 686,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1190	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób fizycznych	5 004 411,00
		1220	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób prawnych	3 275,00
758			Różne rozliczenia	6 922 017,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	6 922 017,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		4350	Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	6 922 017,00
801			Oświata i wychowanie	112 871,35
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	93 191,35
	80101		Szkoły podstawowe	93 191,35
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	93 191,35
		3657	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, na realizację zadań bieżących, z wyłączeniem dotacji klasyfikowanych w paragrafie 366	93 191,35

	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	19 680,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	19 680,00
851			Ochrona zdrowia	66,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85195		Pozostała działalność	66,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	66,00
852			Pomoc społeczna	732 169,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	52 971,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	52 971,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	194 004,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	194 004,00
	85216		Zasiłki stałe	242 794,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	242 794,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	139 669,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	6 244,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	133 425,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	96 731,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	96 731,00
855			Rodzina	1 944 432,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 843 694,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	1 839 694,00
		3060	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związanych z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 000,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 000,00
	85504		Wspieranie rodziny	9 307,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	9 307,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	91 431,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	91 431,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	668 072,38
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	590 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	587 000,00
		1800	Opłata prolongacyjna	1 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	1 000,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	1 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		1820	Różne opłaty	5 000,00
	90095		Pozostała działalność	73 072,38
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		4520	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób fizycznych	58 865,01
		6900	Pozostałe odsetki	14 207,37
			bieżące razem:	**18 705 999,53**
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				93 191,35
majątkowe				
600			Transport i łączność	2 567 216,90
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 567 216,90
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		5510	Dotacja z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	2 567 216,90
700			Gospodarka mieszkaniowa	10 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		7290	Zbycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	10 000,00
752			Obrona narodowa	360 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej	360 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		5110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań inwestycyjnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	360 000,00
758			Różne rozliczenia	1 401 400,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	1 401 400,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		5890	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 401 400,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 055 590,99
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 415 590,99
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 415 590,99
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 415 590,99
		5547	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, na realizację zadań inwestycyjnych, z wyłączeniem dotacji klasyfikowanych w paragrafie 555	1 415 590,99
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	640 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		5810	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	640 000,00
majątkowe razem:				**6 394 207,89**
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				1 415 590,99

Ogółem:	**25 100 207,42**
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 508 782,34

Załącznik nr 1.2 do zarządzenia nr 56/2026
Wójta Gminy Lelkowo
z dnia 6 listopada 2026 r.

Załącznik Nr 2 do projektu uchwały - Plan wydatków na 2027 r.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:															
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst			wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
010			Rolnictwo i łowiectwo	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4230	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	421 780,00	421 780,00	1 780,00	0,00	1 780,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	40002		Dostarczanie wody	421 780,00	421 780,00	1 780,00	0,00	1 780,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3830	Dotacja przedmiotowa dla samorządowych zakładów budżetowych	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	1 780,00	1 780,00	1 780,00	0,00	1 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	3 371 970,68	351 715,50	351 715,50	0,00	351 715,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 020 255,18	3 020 255,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	487,50	487,50	487,50	0,00	487,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	487,50	487,50	487,50	0,00	487,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	21 228,00	21 228,00	21 228,00	0,00	21 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	21 228,00	21 228,00	21 228,00	0,00	21 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 350 255,18	330 000,00	330 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 020 255,18	3 020 255,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7120	Wartości niematerialne i prawne	3 020 255,18	3 020 255,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 020 255,18	3 020 255,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	458 000,00	298 000,00	286 000,00	0,00	286 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	434 000,00	274 000,00	274 000,00	0,00	274 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7200	Inwestycje	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7700	Energia	52 000,00	52 000,00	52 000,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	24 000,00	24 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4530	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	4 574 287,29	4 429 287,29	4 386 287,29	3 409 515,29	976 772,00	38 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	31 911,80	31 911,80	31 911,80	18 911,80	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 911,80	11 911,80	11 911,80	11 911,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7700	Energia	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	17 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 224 175,49	4 079 175,49	4 039 175,49	3 390 603,49	648 572,00	35 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1870	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4530	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4590	Składki na rzecz stowarzyszeń krajowych	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 504 603,49	2 504 603,49	2 504 603,49	2 504 603,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	488 000,00	488 000,00	488 000,00	488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	98 000,00	98 000,00	98 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6690	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6760	Koszty postępowań sądowych	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6800	Usługi zdrowotne	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6820	Usługi informatyczne	73 572,00	73 572,00	73 572,00	0,00	73 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	325 000,00	325 000,00	325 000,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7200	Inwestycje	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7700	Energia	28 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7710	Woda	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	28 200,00	28 200,00	25 200,00	0,00	25 200,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4500	Pieniężne nagrody konkursowe	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	13 200,00	13 200,00	13 200,00	0,00	13 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	140 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	550,00	550,00	550,00	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	550,00	550,00	550,00	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	445,00	445,00	445,00	445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	85,00	85,00	85,00	85,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00	20,00	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752			Obrona narodowa	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7200	Inwestycje	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	369 114,00	259 114,00	239 114,00	128 000,00	111 114,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
	75404		Komendy wojewódzkie Policji	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
		5820	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	75406		Straż Graniczna	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4060	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	110 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
		4060	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5820	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	233 114,00	233 114,00	233 114,00	128 000,00	105 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	87 000,00	87 000,00	87 000,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	4 900,00	4 900,00	4 900,00	0,00	4 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	2 214,00	2 214,00	2 214,00	0,00	2 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7700	Energia	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7710	Woda	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	28 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75414		Obrona cywilna	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8250	Odsetki od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek na rynku krajowym	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	380 000,00	380 000,00	380 000,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	380 000,00	380 000,00	380 000,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6000	Rezerwy	380 000,00	380 000,00	380 000,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	7 784 500,35	6 329 840,35	6 038 429,00	4 837 880,00	1 200 549,00	0,00	198 220,00	93 191,35	0,00	0,00	1 454 660,00	1 454 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	4 783 276,35	4 772 276,35	4 510 835,00	3 763 490,00	747 345,00	0,00	168 250,00	93 191,35	0,00	0,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1820	Różne opłaty	1 700,00	1 700,00	1 700,00	0,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	166 450,00	166 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	862 550,00	862 550,00	862 550,00	862 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 967 240,00	1 967 240,00	1 967 240,00	1 967 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6047	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	23 913,00	23 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	66 300,00	66 300,00	66 300,00	66 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	215 700,00	215 700,00	215 700,00	215 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	564 300,00	564 300,00	564 300,00	564 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6217	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	5 042,09	5 042,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 042,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	80 500,00	80 500,00	80 500,00	80 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6227	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	632,26	632,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	632,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 900,00	6 900,00	6 900,00	6 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6237	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	222 535,00	222 535,00	222 535,00	0,00	222 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 700,00	11 700,00	11 700,00	0,00	11 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	18 900,00	18 900,00	18 900,00	0,00	18 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6800	Usługi zdrowotne	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6820	Usługi informatyczne	25 850,00	25 850,00	25 850,00	0,00	25 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	36 760,00	36 760,00	36 760,00	0,00	36 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6877	Usługi pozostałe	24 800,00	24 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7700	Energia	75 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7710	Woda	12 200,00	12 200,00	12 200,00	0,00	12 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	326 200,00	326 200,00	326 200,00	0,00	326 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7787	Materiały i wyposażenie	32 604,00	32 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	635 984,00	635 984,00	606 014,00	569 540,00	36 474,00	0,00	29 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	170,00	170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	29 800,00	29 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	24 740,00	24 740,00	24 740,00	24 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	396 400,00	396 400,00	396 400,00	396 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 100,00	6 100,00	6 100,00	6 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	31 700,00	31 700,00	31 700,00	31 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	97 300,00	97 300,00	97 300,00	97 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 800,00	12 800,00	12 800,00	12 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	27 574,00	27 574,00	27 574,00	0,00	27 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 900,00	1 900,00	1 900,00	0,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6800	Usługi zdrowotne	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104		Przedszkola	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	80113		Dowożenie uczniów do szkół	290 000,00	290 000,00	290 000,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	290 000,00	290 000,00	290 000,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21 800,00	21 800,00	21 800,00	0,00	21 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	21 800,00	21 800,00	21 800,00	0,00	21 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	519 200,00	519 200,00	519 200,00	504 200,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	416 500,00	416 500,00	416 500,00	416 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	76 700,00	76 700,00	76 700,00	76 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	19 680,00	19 680,00	19 680,00	0,00	19 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	19 483,00	19 483,00	19 483,00	0,00	19 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	197,00	197,00	197,00	0,00	197,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	1 444 560,00	900,00	900,00	650,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 443 660,00	1 443 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	250,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	650,00	650,00	650,00	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7200	Inwestycje	42 260,00	42 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 260,00	42 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7280	Zadania inwestycyjne finansowane ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	1 401 400,00	1 401 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401 400,00	1 401 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	40 466,00	40 466,00	40 466,00	0,00	40 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	40 400,00	40 400,00	40 400,00	0,00	40 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6490	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	9 400,00	9 400,00	9 400,00	0,00	9 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	66,00	66,00	66,00	0,00	66,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	66,00	66,00	66,00	0,00	66,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	2 082 052,00	2 082 052,00	1 358 308,00	587 708,00	770 600,00	0,00	723 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	660 000,00	660 000,00	660 000,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	660 000,00	660 000,00	660 000,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 500,00	7 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	7 500,00	7 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	52 971,00	52 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	52 971,00	52 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	204 004,00	204 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	204 004,00	204 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	242 794,00	242 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	242 794,00	242 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	680 252,00	680 252,00	674 008,00	587 708,00	86 300,00	0,00	6 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	6 244,00	6 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	455 008,00	455 008,00	455 008,00	455 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 400,00	32 400,00	32 400,00	32 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	78 000,00	78 000,00	78 000,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	14 500,00	14 500,00	14 500,00	0,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	21 600,00	21 600,00	21 600,00	0,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	6 600,00	6 600,00	6 600,00	0,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	16 800,00	16 800,00	16 800,00	16 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6800	Usługi zdrowotne	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	3 600,00	3 600,00	3 600,00	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	26 000,00	26 000,00	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7700	Energia	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	132 731,00	132 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	132 731,00	132 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	16 800,00	16 800,00	16 800,00	0,00	16 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		6870	Usługi pozostałe	16 800,00	16 800,00	16 800,00	0,00	16 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2130	Stypendia socjalne dla uczniów	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4460	Stypendia o charakterze motywacyjnym dla uczniów	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	2 354 565,00	2 340 565,00	462 389,00	254 289,00	208 100,00	0,00	1 878 176,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 985 694,00	1 971 694,00	184 949,00	178 949,00	6 000,00	0,00	1 786 745,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	1 290 880,00	1 290 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	231 865,00	231 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2170	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2420	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	156 000,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	156 000,00	156 000,00	156 000,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 949,00	2 949,00	2 949,00	2 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	82 440,00	82 440,00	82 440,00	75 340,00	7 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	59 100,00	59 100,00	59 100,00	59 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 780,00	4 780,00	4 780,00	4 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	11 460,00	11 460,00	11 460,00	11 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	2 300,00	2 300,00	2 300,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	4 300,00	4 300,00	4 300,00	0,00	4 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	195 000,00	195 000,00	195 000,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	195 000,00	195 000,00	195 000,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	91 431,00	91 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	91 431,00	91 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	973 000,00	963 000,00	918 000,00	18 000,00	900 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	590 000,00	590 000,00	590 000,00	18 000,00	572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6690	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	572 000,00	572 000,00	572 000,00	0,00	572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	30 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	216 000,00	216 000,00	216 000,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7700	Energia	216 000,00	216 000,00	216 000,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	85 000,00	85 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4530	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 442 922,10	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 642 922,10	2 642 922,10	1 828 066,43	0,00	0,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 348 066,43	520 000,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 828 066,43	1 828 066,43	1 828 066,43	0,00	0,00	0,00
		3430	Dotacja celowa dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3740	Dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7207	Inwestycje	1 415 590,99	1 415 590,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415 590,99	1 415 590,99	1 415 590,99	0,00	0,00	0,00
		7209	Inwestycje	412 475,44	412 475,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412 475,44	412 475,44	412 475,44	0,00	0,00	0,00
	92116		Biblioteki	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		3740	Dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	814 855,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	814 855,67	814 855,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7210	Inwestycje w obiektach zabytkowych	814 855,67	814 855,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	814 855,67	814 855,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3490	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:				27 200 207,42	18 943 370,14	14 463 038,79	9 235 942,29	5 227 096,50	1 422 000,00	2 820 140,00	93 191,35	0,00	145 000,00	8 256 837,28	8 146 837,28	1 828 066,43	110 000,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 1.3 do zarządzenia nr 56/2026
Wójta Gminy Lelkowo
z dnia 6 listopada 2026 r.

Załącznik Nr 3 do projektu budżetu - Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2027 r.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:											
					dotacje bieżące	dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:			
									wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	
										uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
750			Administracja publiczna	31 911,80	31 911,80	0,00	31 911,80	31 911,80		18 911,80		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	31 911,80	31 911,80	0,00	31 911,80	31 911,80		18 911,80		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	31 911,80	31 911,80	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	11 911,80	11 911,80		11 911,80		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00		5 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00		2 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		7700	Energia	0,00	0,00	0,00	3 500,00	3 500,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	3 500,00	3 500,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	550,00	550,00	0,00	550,00	550,00		550,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	550,00	550,00	0,00	550,00	550,00		550,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	550,00	550,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	445,00	445,00		445,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	0,00	0,00	0,00	85,00	85,00		85,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00		20,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	19 680,00	19 680,00	0,00	19 680,00	19 680,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	19 680,00	19 680,00	0,00	19 680,00	19 680,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	19 680,00	19 680,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	0,00	0,00	0,00	19 483,00	19 483,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	197,00	197,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	66,00	66,00	0,00	66,00	66,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	66,00	66,00	0,00	66,00	66,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	66,00	66,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	0,00	0,00	0,00	66,00	66,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	6 244,00	6 244,00	0,00	6 244,00	6 244,00		0,00		0,00	6 244,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	6 244,00	6 244,00	0,00	6 244,00	6 244,00		0,00		0,00	6 244,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	6 244,00	6 244,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	6 244,00	6 244,00		0,00		0,00	6 244,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	1 933 125,00	1 933 125,00	0,00	1 933 125,00	1 933 125,00		50 949,00		0,00	##########	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 841 694,00	1 841 694,00	0,00	1 841 694,00	1 841 694,00		50 949,00		0,00	##########	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	1 839 694,00	1 839 694,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		3060	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związanych z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	1 290 880,00	1 290 880,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	0,00	0,00	0,00	231 865,00	231 865,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		2170	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	108 000,00	108 000,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		2420	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	0,00	0,00	0,00	156 000,00	156 000,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00		35 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	0,00	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00		14 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	1 949,00	1 949,00		1 949,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		6870	Usługi pozostałe	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	91 431,00	91 431,00	0,00	91 431,00	91 431,00		0,00		0,00	91 431,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	91 431,00	91 431,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	0,00	0,00	0,00	91 431,00	91 431,00		0,00		0,00	91 431,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Razem:				**1 991 576,80**	**1 991 576,80**	**0,00**	**1 991 576,80**	**1 991 576,80**		**70 410,80**		**0,00**		**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Załącznik nr 1.4 do zarządzenia nr 56/2026
Wójta Gminy Lelkowo
z dnia 6 listopada 2026 r.

Załącznik Nr 4 do projektu budżetu - Wydatki majątkowe w tym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (roczne i wieloletnie), transfery majątkowe, zakup i objęcia akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego przewidziane do realizacji w 2027 r.

	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2027 roku	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie i wydatki inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2027 roku.	Całkowity koszt inwestycji wieloletniej	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie
							rok budżetowy 2027 (9+10+11+12)	z tego źródła finansowania				
								środki własne jst	kredyty, pożyczki, obligacje	*środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	600	60016	7200	Remont drogi Jachowo-Zagaje	3 020 255,18	3 038 705,18	3 020 255,18	453 038,28	0,00	2 567 216,90	0,00	Urząd Gminy środki własne oraz Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg
2	700	70005	7200	Wymiana instalacji C.O oraz C.W.U w budynku mieszkalnym Dębowiec 4	160 000,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
3	750	75023	7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
4	750	75023	7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	25 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
5	750	75023	7200	Wymiana pieca CO w Urzędzie Gminy Lelkowo	90 000,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
6	752	75281	7200	Zakup pojazdu dla Gminy Lelkowo wkład Gminy Lelkowo do Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
7	752	75281	7200	Budowy magazynu etap Nr II - Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej oraz zagospodarowanie placu wokół magazynu.	600 000,00	0,00	600 000,00	240 000,00	0,00	360 000,00	0,00	Urząd Gminy środki własne oraz środki POLiOC
8	754	75405	5820	Wpłaty na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych - fundusz wsparcia Policji	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
9	754	75410	5820	Wpłaty na fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych - fundusz wsparcia Straży Pożarnej	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
10	801	80101	7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy wśrodki własne
11	801	80101	7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne

10	801	80195	7200	Przebudowa istniejącej hali sportowej wraz z ciągiem komunikacyjnym przy Szkole Podstawowej im. Orła Białego w miejscowości Lelkowo będącej gminą popegeerowską	42 260,00	381 396,74	42 260,00	42 260,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
			7280		1 401 400,00	2 802 800,00	1 401 400,00	0,00	0,00	1 401 400,00	0,00	Urząd Gminy środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład
SUMA pozycji nr 10					**1 443 660,00**	**3 184 196,74**	**1 443 660,00**	**42 260,00**	**0,00**	**1 401 400,00**	**0,00**	
11	855	85502	7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	14 000,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
12	900	90004	7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
13	921	92109	7207	Termomodernizacja budynku świetlicy w miejscowości Zagaje 33 - Zielone pogranicze w ramach Efektywności energetycznej	152 042,76	271 438,39	152 042,76	152 042,76	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne oraz środki UE
			7209		613 523,36	1 233 558,72	613 523,36	0,00	0,00	0,00	613 523,36	
	SUMA pozycji nr 13				**765 566,12**	**1 504 997,11**	**765 566,12**	**152 042,76**	**0,00**	**0,00**	**613 523,36**	
14	921	92109	7207	Termomodernizacja budynku Gminnego Centrum Kultury w Lelkowie - Zielone pogranicze w ramach Efektywności energetycznej	260 432,68	420 358,44	260 432,68	260 432,68	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne oraz środki UE
			7209		802 067,63	1 693 004,31	802 067,63	0,00	0,00	0,00	802 067,63	
	SUMA pozycji nr 12				**1 062 500,31**	**2 113 362,75**	**1 062 500,31**	**260 432,68**	**0,00**	**0,00**	**802 067,63**	
15	921	92120	7210	Renowacja wraz z zabezpieczeniem zabytku Zespołu Dworsko-Parkowego w miejscowości Zagaje, gmina Lelkowo.	814 855,67	832 075,67	814 855,67	174 855,67	0,00	640 000,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
SUMA					**8 256 837,28**	**10 673 337,45**	**8 256 837,28**	**1 863 629,39**	**0,00**	**4 968 616,90**	**1 415 590,99**	

***Środki pochodzące z innych źródeł**		
	Województwo Warmińsko-Mazurskie	360 000,00
	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	2 567 216,90
	Fundusz Przeciwdziałania COVID-19	640 000,00
	Program Inwestycji Strategicznych Polski Ład	1 401 400,00
	SUMA	**4 968 616,90**

Załącznik nr 1.5 do zarządzenia nr 56/2026
Wójta Gminy Lelkowo
z dnia 6 listopada 2026 r.

Załącznik Nr 5 do projektu budżetu - Plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją przez Gminę Lelkowo zadań zleconych na rok 2027

Dział Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 2027
			Dochody
Gmina Lelkowo			
855	**Rodzina**		**69 662,00**
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		69 662,00

Załącznik nr 1.6 do zarządzenia nr 56/2026
Wójta Gminy Lelkowo
z dnia 6 listopada 2026 r.

Załącznik Nr 6 do projektu uchwały - Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej w 2027 r.

	Treść	Klasyfikacja §	Plan 2027 r.
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		**25 100 207,42**
a)	Dochody bieżące		18 705 999,53
b)	Dochody majątkowe		6 394 207,89
2.	Planowane wydatki		**27 200 207,42**
a)	Wydatki bieżące		18 963 370,14
b)	Wydatki majątkowe		8 236 837,28
3.	Nadwyżka (1-2)		**-2 100 000,00**
4.	Deficyt (2-1)		**2 100 000,00**
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		**2 100 000,00**
Przychody ogółem:			**5 351 068,29**
1.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów	§ 951	280 000,00
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów	§ 952	4 535 000,00
3.	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bankowym	§ 905	0,00
4.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
5.	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
6.	Pozostałe przychody z prywatyzacji	§ 944	0,00
7.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	536 068,29
8.	Papiery wartościowe (obligacje) w tym:	§ 931	0,00
a)	papiery wartościowe (obligacje)na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§931	0,00
9.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	0,00
Rozchody ogółem:			**3 251 068,29**
1.	Spłaty kredytów	§ 992	2 971 068,29
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	0,00
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
4.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	280 000,00
5.	Lokaty	§ 994	0,00
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	0,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

Załącznik nr 1.7 do zarządzenia nr 56/2026
Wójta Gminy Lelkowo
z dnia 6 listopada 2026 r.

Załącznik Nr 7 do projektu uchwały - Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst na zadania bieżące, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Kwota dotacji w roku 2027		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych							
1	**400**			**Dostarczanie wody**	**420 000,00**	**0,00**	**0,00**
		40002		**Dostarczanie wody**	**420 000,00**	**0,00**	**0,00**
			3830	Zakład Wodno-Kanalizacyjny w Lelkowie/Dotacja dla samorządowego zakłady budżetowego	420 000,00	0,00	0,00
2	**921**			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**0,00**	**500 000,00**	**20 000,00**
		92109		**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**0,00**	**500 000,00**	**20 000,00**
			3740	Gminne Centrum Kultury w Lelkowie/Dotacja dla samorządowej instytucji kultury	0,00	500 000,00	20 000,00
3	**921**			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**0,00**	**280 000,00**	**0,00**
		92116		**Biblioteki**	**0,00**	**280 000,00**	**0,00**
			3740	Gminne Centrum Kultury W Lelkowie/Dotacja dla samorządowej instytucji kultury	0,00	280 000,00	0,00
Dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych							
4	**926**			**Kultura fizyczna**	**0,00**	**0,00**	**40 000,00**
		92605		**Zadania w zakresie kultury fizycznej**	**0,00**	**0,00**	**40 000,00**
			3490	Dotacja celowa z budżetu jst. udzielona w trybie art. 221	0,00	0,00	40 000,00
SUMA					**420 000,00**	**780 000,00**	**60 000,00**
OGÓŁEM					**1 260 000,00**		

Załącznik nr 1.8 do zarządzenia nr 56/2026
Wójta Gminy Lelkowo
z dnia 6 listopada 2026 r.

Załącznik Nr 8 do projektu budżetu - Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego na 2027 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody					Koszty		Stan środków obrotowych na koniec roku
			ogółem	w tym:				ogółem	w tym: wpłata do budżetu	
				dotacje z budżetu	w tym:					
					§ 2650	§2510	inwestycje § 6210			
1	2	3	4	5	6		7	8	9	10
I.	**Samorządowe zakłady budżetowe**	**-119 824,19**	**1 309 875,83**	**420 000,00**	**420 000,00**	**0,00**	**0,00**	**1 303 645,83**	**0,00**	**-113 594,19**
	z tego:									
1	Zakład Wodno-Kanalizacyjny w Lelkowie	-119 824,19	1 309 875,83	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	1 303 645,83	0,00	-113 594,19
Ogółem		**-119 824,19**	**1 309 875,83**	**420 000,00**	**420 000,00**	**0,00**	**0,00**	**1 303 645,83**	**0,00**	**-113 594,19**

Dotacje przedmiotowe na zadania realizowane przez samorządowy zakład budżetowy	
Zakład Wodno-Kanalizacyjny w Lelkowie	
Od dnia 01.01.2027 r. - do dnia 31.12.2027 r. dopłata do taryfy dla Grupy I - 4,50 zł brutto do 1m³ sprzedanej wody	300 000,00 zł
Od dnia 01.01.2027 r. - do dnia 31.12.2027 r. dopłata do taryfy dla Grupy I -4,50 zł brutto do 1m³ odebranych ścieków	120 000,00 zł
SUMA	420 000,00 zł

Załącznik nr 1.9 do zarządzenia nr 56/2026
Wójta Gminy Lelkowo
z dnia 6 listopada 2026 r.

Załącznik Nr 9 do projektu budżetu - Plan dochodów w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych oświatowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy Prawo oświatowe i wydatków nimi finansowanych wg. działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Dział Rozdział	Paragraf	Nazwa	Plan na 2027	
			Dochody	Wydatki
		Szkoła Podstawowa w Lelkowie		
801	**Oświata i wychowanie**		**600,00**	**600,00**
80101	Szkoły podstawowe		600,00	600,00
	Paragraf D	1820	500,00	0,00
	Paragraf D	4680	100,00	0,00
	Paragraf W	7780	0,00	500,00
	Paragraf W	6870	0,00	100,00
Razem			**600,00**	**600,00**

Załącznik nr 1.10 do zarządzenia nr 56/2026
Wójta Gminy Lelkowo
z dnia 6 listopada 2026 r.

Załącznik Nr 10 do projektu uchwały - Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w roku 2027

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki									
							2026 r.									
								z tego:								
								Środki z budżetu krajowego**				Środki z budżetu UE				
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9+13)	Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:			
									pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**		pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	Program	**Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur**														
	Działanie	**Efektywność energetyczna**														
	Priorytet	**Środowisko**														
	Nazwa projektu	**Termomodernizacja budynku Gminnego Centrum Kultury w Lelkowie**														
1.1	Realizacja projektu	**Urząd Gminy w Lelkowie**														
	Razem wydatki:			2 128 362,75	435 358,44	1 693 004,31	2 128 362,75	435 358,44	0,00	0,00	435 358,44	1 693 004,31	0,00	0,00	0,00	1 693 004,31
	wydatki na lata kolejne			1 008 667,44	163 539,38	845 128,06	1 008 667,44	163 539,38	0,00	0,00	163 539,38	845 128,06	0,00	0,00	0,00	845 128,06
	wydatki poniesione w latach ubiegłych			57 195,00	11 386,38	45 808,62	57 195,00	11 386,38	0,00	0,00	11 386,38	45 808,62	0,00	0,00	0,00	45 808,62
	Wydatki 2027 r.		**921-92109-7207-7209**	**1 062 500,31**	**260 432,68**	**802 067,63**	**1 062 500,31**	**260 432,68**	**0,00**	**0,00**	**260 432,68**	**802 067,63**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**802 067,63**
	Program	**Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur**														
	Działanie	**Efektywność energetyczna**														
	Priorytet	**Środowisko**														
1.2	Nazwa projektu	**Termomodernizacja budynku świetlicy w miejscowości Zagaje 33**														
	Realizacja projektu	**Urząd Gminy w Lelkowie**														
	Razem wydatki:		**921-92109-7207-7209**	1 519 997,11	286 438,39	1 233 558,72	1 519 997,11	286 438,39	0,00	0,00	286 438,39	1 233 558,72	0,00	0,00	0,00	1 233 558,72

	wydatki na lata kolejne		697 112,99	122 990,81	574 122,18	697 112,99	122 990,81	0,00	0,00	122 990,81	574 122,18	0,00	0,00	0,00	574 122,18
	wydatki poniesione w latach poprzednich		57 318,00	11 404,82	45 913,18	57 318,00	11 404,82	0,00	0,00	11 404,82	45 913,18	0,00	0,00	0,00	45 913,18
	Wydatki 2027 r.		**765 566,12**	**152 042,76**	**613 523,36**	**765 566,12**	**152 042,76**	**0,00**	**0,00**	**152 042,76**	**613 523,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**613 523,36**
1.3	Program	**Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego 2021-2027**													
	Działanie	**Europejski Fundusz dla Warmii i Mazur**													
	Priorytet	**Edukacja i kompetencje EFS+**													
	Nazwa projektu	**„Młodzi kreatywni"**													
	Realizacja projektu	**SP Lelkowo / SP Zagaje**													
	Razem wydatki:	**801-80101:6017,6217,6227,7787,6877,6047,6237.**	**438 991,35**	**0,00**	**438 991,35**	**438 991,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**438 991,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**438 991,35**
	wydatki poniesione w latach poprzednich		345 800,00	0,00	345 800,00	345 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345 800,00	0,00	0,00	0,00	345 800,00
	Wydatki 2027 r.		**93 191,35**	**0,00**	**93 191,35**	**93 191,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**93 191,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**93 191,35**

Wydatki bieżące w roku 2027	93 191,35 zł
Wydatki majątkowe w roku 2027	1 828 066,43 zł
SUMA	**1 921 257,78 zł**

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU

Spis treści
uzasadnienia do projektu budżetu Gminy Lelkowo na 2027 rok.

Budżet na 2027 rok - podstawa prawna, założenia do budżetu …..…….…….....….1
Dochody budżetu Gminy Lelkowo w roku 2027 ….....…….....….....….. 4
Wydatki budżetu Gminy Lelkowo w roku 2027 .....…….....……..…10
Planowane dotacje z budżetu Gminy Lelkowo w roku 2027…..……...……19
Zakład budżetowy ….....….....….....….....…….... 20
Dochody gromadzone na wydzielonym rachunku jednostek budżetowych w roku 2027.....21
Przychody i rozchody w budżecie Gminy Lelkowo w roku 2027 ……...……22

I. BUDŻET GMINY LELKOWO NA ROK 2027
PODSTAWA PRAWNA, ZAŁOŻENIA DO BUDŻETU.

Projekt budżetu Gminy Lelkowo na 2027 rok opracowano zgodnie z następującymi przepisami :

- Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
  (tekst jednolity: Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.; dalej uofp),
- Ustawą z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity: Dz. U. z 2026 r. poz. 1252),
- Rozporządzeniem Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 20 kwietnia 2026 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2026 r. , poz. 582),
- Uchwałą Nr XXXVI/186/10 Rady Gminy Lelkowo z dnia 02 września 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Projekt budżetu podlega sporządzeniu i przekazaniu organowi nadzoru (RIO Olsztyn) celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu (Radzie Gminy Lelkowo) celem uchwalenia, w terminie do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy (art. 238 uofp). Uchwałę budżetową stanowiącą podstawę gospodarki finansowej Gminy (w tym jednostek organizacyjnych objętych budżetem), Rada Gminy winna podjąć przed rozpoczęciem roku budżetowego, nie później jednak niż do 31 stycznia roku budżetowego (art. 239 uofp). Do czasu podjęcia uchwały budżetowej, nie później jednak niż do 31 stycznia roku budżetowego, podstawę gospodarki finansowej stanowi projekt uchwały budżetowej przedstawiony organowi stanowiącemu. Należy w tym miejscu zaznaczyć, że w oparciu o projekt uchwały

budżetowej, organ wykonawczy, którym jest Wójt Gminy Lelkowo wraz z jednostkami organizacyjnymi, mogą w okresie od 1 do 31 stycznia roku budżetowego realizować dochody, wydatki, przychody oraz rozchody. Nie mają zastosowania natomiast upoważnienia dla organu wykonawczego ujęte w projekcie uchwały. Zgodnie z art. 233 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej, przysługuje wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnego. Wielkości ujęte w projekcie budżetu na rok 2027 oparte zostały na wynikach analizy aktualnej sytuacji finansowej Gminy Lelkowo. Ustawa o finansach publicznych zawiera obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej opartej na realistycznych przesłankach, która musi pozostawać w zgodności z uchwałą budżetową co najmniej w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu (art. 229 uofp). Kolejnym warunkiem do przestrzegania w zakresie planu jest konieczność uchwalenia budżetu, w którym dochody bieżące powiększone o przychody wskazane w art. 242 będą wyższe niż wydatki bieżące (art. 242 uofp). Wynik budżetu bieżącego zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych, musi także być dodatni po zakończeniu roku budżetowego (art. 242 ust. 2 uofp) - co potwierdzają każdorazowo dane sprawozdawcze. Nadwyżka operacyjna jest ponadto wyznacznikiem zarówno zdolności kredytowej jak i możliwości terminowych realizacji zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego.

Założenia przyjęte do projektu budżetu Gminy Lelkowo na 2027 rok :

1. przewidywane wykonanie dochodów i wydatków w 2027 roku zostało opracowane w oparciu i po analizie wielkości i wykonaniu za rok 2026,
2. wysokość planowanej na 2027 rok subwencji ogólnej oraz dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.24.2026,
3. wielkość dotacji na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne opracowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Warmińsko–Mazurskiego Nr FB-I.3110.63.2026 z dnia 21 października 2026 r,
4. wielkość dotacji na koszty prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców zaplanowano na podstawie pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu z dnia 21 października 2026 roku sygnatura DEL.3113.11.2026,
5. prognozowana średnioroczna inflacja na rok 2027 przyjęta do prognozy wydatków z tytułu zakupów materiałów i usług w roku 2027 – 3,00 % wzrost w porównaniu z miesiącem wrzesień 2026,
6. wzrost podatków i opłat lokalnych – 0,0 %,
7. wynagrodzenia uwzględniające minimalną płacę w roku 2027.

Projekt budżetu Gminy Lelkowo na 2027 rok :

1 Dochody budżetu zaplanowane zostały w kwocie – **25 100 207,42 zł,** w tym :

1.a dochody bieżące – 18 705 999,53 zł,

1.b dochody majątkowe – 6 394 207,89 zł.

2 Wydatki budżetu zaplanowane zostały w kwocie – **27 200 207,42 zł,** w tym :

2.a wydatki bieżące – 18 943 370,14 zł,

2.b wydatki majątkowe – 8 256 837,28 zł.

3 Planowany deficyt budżetu – **2 100 000,00 zł.**

4 Planuje się w roku 2027 rozchody w wysokości **3 251 068,29 zł** o następującym przeznaczeniu :

- kwota **2 093 568,29 zł** na spłatę kredytu nr 1/JST/P/2015 z dnia 20.02.2015 r.,
- kwota **187 500,00 zł** na spłatę kredytu nr 4/JST/P/19 z dnia 19.12.2019 r.,
- kwota **690 000,00 zł** na spłatę kredytu nr 5/JST/P/24 z dnia 21.10.2024r.,
- kwota **280 000,00 zł** na udzielenie pożyczki Gminnemu Ośrodkowi Zdrowia w Lelkowie.

5 Planuje się w roku 2027 przychody w łącznej wysokości **5 351 068,29 zł**, na którą składają się następujące elementy :

- nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w pkt 8, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w wysokości **536 068,29 zł**,
- kredytów lub pożyczek, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 2 i pkt 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie **4 535 000,00 zł**.
- przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości **280 000,00 zł**.

6 Deficyt zostanie pokryty z przychodów jako nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w kwocie **536 068,29 zł** oraz z przychodów z tytułu kredytów lub pożyczek, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 2 i pkt 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie **1 563 931,71 zł.**

II. DOCHODY BUDŻETU
GMINY LELKOWO W ROKU 2027

Ogółem dochody na 2027 rok zaplanowano w wysokości **25 100 207,42 zł**, w tym :

dochody bieżące w wysokości 18 705 999,53 zł,

dochody majątkowe w wysokości 6 394 207,89 zł,

Struktura dochodów bieżących budżetu Gminy Lelkowo:

- dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom oraz dotacje celowe na zadania własne gminy przeznaczone na działalność bieżącą **1 991 576,80 zł**, co stanowi 10,70 % dochodów bieżących ogółem,
- subwencja ogólna w wysokości **6 922 017,00 zł**, co stanowi 37,00 % dochodów bieżących,
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych w łącznej wysokości

5 007 686,00 zł, co stanowi 26,80 % w strukturze dochodów bieżących budżetu gminy,

- dochody z tytułu dotacji na zadania bieżące **735 232,00 zł** co stanowi 3,90 % w dochodach bieżących ogółem,
- dochody z tytułu podatków i opłat w wysokości **4 049 487,73 zł** co stanowi 21,60 % w dochodach bieżących ogółem.

Struktura dochodów majątkowych budżetu Gminy Lelkowo:

- środki pochodzące za sprzedaży mienia gminnego **10 000,000 zł**, co stanowi 0,15 % dochodów majątkowych ogółem,
- środki pochodzące z Rządowego Fundusz Polski Ład **1 401 400,00 zł**, co stanowi 22,00 % w strukturze dochodów majątkowych budżetu gminy,
- środki z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej **360 000,00 zł**, co stanowi 5,65 % dochodów majątkowych,
- środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 **640 000,00 zł**, co stanowi 10,00 % struktury dochodów majątkowych gminy,
- środki z UE – **1 415 590,99 zł,** co stanowi 22,20 % dochodów majątkowych ogółem,
- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – **2 567 216,90 zł,** co stanowi 40,00 % struktury dochodów majątkowych gminy.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01095 Pozostała działalność

Zaplanowano dochody w wysokości **37 300,00 zł** z tytułu opłaty za dzierżawę obwodów łowieckich.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Dochody z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg **2 567 216,90**.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Dochody w całym dziale zaplanowano na kwotę **124 569,00 zł** w tym :

- dochody z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie od osób fizycznych i osób prawnych,
- dochody z tytułu opłaty za trwały zarząd i służebność,
- dochody z dzierżawy i najmów od osób fizycznych i prawnych,
- dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowano dochody na kwotę **36 911,80 zł** w tym:

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

Kwota w wysokości 31 911,80 zł na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Dotacja podzielona jest na trzy zadania :

- zadanie 16.1.1.2 - działalność USC – 28 000,00 zł,
- zadanie 16.1.4.6 - ewidencja działalności gospodarczej – 711,80 zł,
- zadanie 11.4.2.1 - sprawy obronności kraju - 3 200,00 zł.

Rozdział 75023 Urzędy gmin

Kwota w wysokości 5 000,00 zł zaplanowana jako dochody różne.

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

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Ujęta została dotacja w kwocie **550,00 zł** na zadania zlecone tj. na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na podstawie pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu.

DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA

Rozdział 75281 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej

Ujęta została dotacja w kwocie **360 000,00 zł** na realizację II etapu budowy magazynu w miejscowości Lelkowo.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM.

Wielkość dochodów na łączną kwotę **8 137 041,00 zł**, w tym:

1. Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych – 1 010 000,00 zł.

Podatek od nieruchomości pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. Obowiązek podatkowy ciąży zarówno na właścicielach

nieruchomości jak i na podmiotach będących posiadaczami lub użytkownikami nieruchomości. Wpływy podatku od osób prawnych zaplanowano w kwocie 520 000,00 zł, natomiast wpływ podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 490 000,00 zł.

2. Wpływ z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych – 1 760 000,00 zł.

Podatek rolny pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym. Opodatkowaniu podlegają grunty sklasyfikowane jako użytki rolne oraz jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych. Wysokość podatku zależy od średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy oraz powierzchni gruntów, które zgodnie z ustawą podlegających opodatkowaniu (w hektarach przeliczeniowych). Wpływ podatku rolnego od osób prawnych zaplanowano w wysokości – 760 000,00 zł, a wpływ z podatku od osób fizycznych w wysokości – 1 000 000,00 zł.

3. Wpływ z podatku leśnego od osób fizycznych i prawnych – 207 000,00 zł.

Podatek leśny pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r o podatku leśnym. Wpływ podatku leśnego od osób prawnych zaplanowano w wysokości – 200 000,00 zł, a od osób fizycznych w wysokości – 7 000,00 zł.

4. Wpływ z podatku od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych zaplanowano w kwocie – 7 200,00 zł.

Podatek od środków transportowych pobierany jest na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych . Opłacany jest przez właścicieli samochodów ciężarowych, ciągników siodłowych i balastowych, przyczep i naczep o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony oraz autobusów Zwolnione z podatku od środków transportowych są przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, które wykorzystywane są wyłącznie do działalności rolniczej przez podatnika podatku rolnego. Wpływ podatku od środków transportowych od osób prawnych zaplanowano w wysokości – 0,00 zł, a od osób fizycznych w wysokości – 7 200,00 zł.

5. Wpływ z podatku od spadków i darowizn – 17 000,00 zł.

Podatek od spadków i darowizn pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn. Przedmiotem opodatkowania jest nabycie własności rzeczy lub praw majątkowych z tytułu zniesienia współwłasności, a także zachowku. Wymiar i pobór podatku należy do zadań urzędu skarbowego. Dochody z tego źródła są trudne do precyzyjnego oszacowania, gdyż Gmina nie ma wpływu na ilość prowadzonych spraw.

6. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 62 000,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych pobierany jest na mocy ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych. Podatkowi temu podlegają między innymi umowy sprzedaży, zamiany, pożyczki, darowizny. Podatek pobierany jest przez urząd skarbowy. Dochody z tego tytułu są trudne do oszacowania, gdyż Gmina nie ma żadnego wpływu na ilość zwieranych transakcji. Wpływy planuje się na bazie przewidywanego

wykonania w roku poprzednim.

7. Wpływy z opłat – planuje się dochody na kwotę 56 155,00 zł w tym :

- opłata skarbowa – 10 000 ,00 zł.

Opłata skarbowa pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej . Zaplanowano wpływ w oparciu o lata ubiegłe.

- opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 40 400,00 zł .

Opłata pobierana jest na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Uzyskane wpływy w całości są przeznaczone na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów alkoholowych i na przeciwdziałanie narkomanii.

- opłata za zajęcie pasa drogi – 5 755,00 zł.

Opłata za zajęcie pasa drogowego wynika z zapisów ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych.

8. Odsetki od nieterminowych wpłat należności budżetowych, koszty upomnienia, zwrot kosztów egzekucji oraz opłata prolongacyjna zaplanowano w łącznej kwocie 10 000,00 zł.

9. Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na kwotę 5 007 686,00 zostały zaplanowane na podstawie danych Ministra Finansów, które podają plan wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy w kwocie 5 004 411,00 zł oraz osób prawnych w kwocie 3 275,00 zł.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody zaplanowano na kwotę **8 323 417,00 zł**.

Wielkość dochodów z tytułu subwencji ogólnej została zaplanowana na podstawie wytycznych Ministra Finansów.

Rozdział 75816 wpływy do rozliczenia

Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 1 401 400,00 zł,

Rozdział 75834 subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego

Subwencja ogólna – 6 922 017,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody zaplanowano na kwotę **112 871,35 zł**, w tym :

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Zaplanowano wpływy w wysokości 93 191,35 zł z tytułu realizacji programu finansowanego ze środków UE „Młodzi kreatywni”.

Rozdział 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników

Dotacja na zakup podręczników dla uczniów w kwocie 19 680,00 zł.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Dochody z dotacji na zadania zlecone w wysokości **66,00 zł** jako dotacja na obsługę zadania związanego z wydawaniem decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe, o których mowa w art.7 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych za środków publicznych.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Dochody związane z pomocą społeczną oszacowane zostały na kwotę **732 169,00 zł**.

Główne źródło dochodów stanowią dotacje na zadania własne i zlecone, których wielkości przedstawiają się następująco :

- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – 6 000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia społeczne – 52 971,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 194 004,00 zł,
- zasiłki stałe – 242 794,00 zł,
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 139 669,00 zł,
- dożywianie oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych – 96 731,00 zł.

DZIAŁ 855 RODZINA

Dochody zaplanowane to kwota **1 944 432,00 zł** w tym :

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

- dotacja na zadania zlecone – 1 843 694,00 zł,
- dotacja na zadania zlecone – 2 000,00 zł,
- dochody jst. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 2 000,00 zł.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

Dotacja na zadania własne w kwocie 9 307,00 zł.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

Jest to dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na zdania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie – 91 431,00 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody ustalone zostały na kwotę **668 072,38 zł** w tym :

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Zaplanowano wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami w wysokości 590 000,00 zł, z czego: kwota 587 000,00 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami, kwota 2 000,00 zł z tytułu odsetek i kosztów upomnień oraz kwota 1 000,00 zł z tytułu opłaty prolongacyjnej.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Zaplanowano wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 5 000,00 zł.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

Zaplanowano wpływ pozostałych do spłaty środków w związku z nałożeniem wyrokiem sądowym kary za wycinkę drzew w wysokości 73 072,38 zł z czego kwota 58 865,01 zł to należność główna a kwota 14 207,37 zł to odsetki.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody ustalone zostały na kwotę **2 055 590,99 zł** w tym :

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury

Środki finansowe pochodzące z UE na realizację termomodernizacji 1 415 590,99 zł.

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Dochody z Funduszu COVID-19 w wysokości 640 000,00 zł.

III. WYDATKI BUDŻETU
GMINY LELKOWO W ROKU 2027

Budżet gminy na 2027 rok po stronie wydatków zaplanowano w kwocie **27 200 207,42 zł**. Wydatki w roku 2027 przedstawiają się następująco :

1 **Wydatki bieżące w wysokości 18 943 370,14 zł** stanowiące 69,72% wydatków ogółem w tym:

a uposażenie, wynagrodzenia i pochodne ogółem – 9 235 942,29 zł, co stanowi 48,70 % w strukturze wydatków bieżących,

b transfery bieżące ogółem – 1 422 000,00 zł co stanowi 7,50 % w strukturze wydatków bieżących, tym dotacje udzielane dla innych jednostek na zadania bieżące, realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 1 260 000,00 zł :

- dotacje dla zakładu budżetowego - 420 000,00 zł,
- dotacje dla instytucji kultury - 800 000,00 zł,
- dotacje dla organizacji pozarządowych - 40 000,00 zł.

c planowane wydatki na obsługę długu publicznego w wysokości - 145 000,00 zł, co stanowi 0,80 % wydatków bieżących,

d wydatki związane z realizacją zadań statutowych ogółem - 5 227 096,50 zł co stanowi 27,70 % wydatków bieżących,

e wydatki na programy finansowane ze środków UE - 93 191,35 zł, co stanowi 0,50 % wydatków bieżących,

f wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2 820 140,00 zł co stanowi 14,80 % wydatków bieżących ogółem.

2 **Wydatki majątkowe w wysokości 8 256 837,28 zł**, co stanowi 30,28 % w strukturze wydatków ogółem w tym :

a) nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 8 146 837,28 zł, w tym wydatki na realizację programów finansowanych z UE 1 828 066,43 zł,
b) transfery majątkowe w kwocie 110 000,00 zł.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Łączne wydatki w dziale to kwota **35 000,00 zł**.

Rozdział 01030 Izby rolnicze

Zaplanowano wpłaty na rzecz Warmińsko – Mazurskiej Izby Rolniczej w Olsztynie w wysokości 2% planowanych wpływów z podatku rolnego - 35 000,00 zł.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ,

GAZ I WODĘ.

Łączne wydatki w dziale to kwota **421 780,00 zł**.

Rozdział 40002 Dostarczanie wody

Zaplanowano 420 000,00 zł jako dotacja dla Zakładu Wodno-Kanalizacyjnego w Lelkowie jako dopłata do taryf za wodę oraz za ścieki oraz kwotę 1 780,00 zł jako wydatek za ubezpieczenie sprzętu ZWK zakupionego ze środków PROW.

DZIAŁ 600 TRANSPORT

Łączne wydatki w dziale to kwota **3 371 970,68 zł**.

Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie

Zaplanowano kwotę w wysokości 487,50 zł jako opłata za zajęcie pasa drogowego na drodze wojewódzkiej.

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe

Zaplanowano kwotę 21 228,00 zł jako opłata za zajęcie pasa drogowego na drogach powiatowych.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Wydatki bieżące ogółem wynoszą – 330 000,00 zł z przeznaczeniem na naprawę cząstkową nawierzchni dróg gminnych, zakup kruszywa, eksploatacja równiarki, ciągnika itp.

Wydatki majątkowe planowane na remont drogo Jachowo – Zagaje w kwocie 3 020 255,18 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Ogółem wydatki zaplanowano na kwotę **458 000,00 zł**, w tym :

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zaplanowano środki finansowe w kwocie 434 000,00 zł na bieżące wyceny działek, lokali, podziały działek, akty notarialne, opłaty sądowe za zmiany w księgach wieczystych oraz zakup materiałów i wyposażenia, opłaty za energię elektryczną za lokale gminne.

Rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Zaplanowano środki finansowe w kwocie 24 000,00 zł w tym :

- środki na zapłatę odszkodowań dla Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa za brak mieszkań socjalnych - 12 000,00 zł,
- opłaty za gminne lokale mieszkalne dla wspólnot - 12 000,00 zł.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowano wydatki na kwotę **4 574 287,29 zł** w tym :

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

Zaplanowano środki finansowe na wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na kwotę 31 911,80 zł. Kwota wydatków przeznaczona na obsługę zadań takich jak

działalność USC, ewidencja działalności gospodarczej oraz sprawy obronności kraju.

Rozdział 75022 Rady gmin

Zaplanowano środki finansowe w kwocie 150 000,00 zł, w tym na :

- diety radnych - 130 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia do obsługi rady – 3 000,00 zł,
- zakup usług – 17 000,00 zł.

Rozdział 75023 Urzędy gmin

Wydatki zostały zaplanowane w kwocie 4 224 175,49 zł, w całości są wydatkami bieżącymi między innymi na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenie i umowy o dzieło), wpłaty na PFRON, podróże służbowe krajowe w tym między innymi ryczałty na jazdy lokalne, zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do funkcjonowania urzędu, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, okresowe badania zdrowotne pracowników, szkolenia pracowników, odpisy na ZFŚŚ, różne opłaty i składki, zakup energii, zakup usług (obsługa prawna, Inspektor Danych Osobowych itp.).

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki przeznaczone na promocję gminy zostały zaplanowane na kwotę 28 200,00 zł. Środki przeznaczone na zakup materiałów promocyjnych, publikacje prasowe itp.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

Zaplanowana została kwota 140 000,00 zł, w tym :

- zakup usług, materiałów i wyposażenia - 70 000,00 zł,
- koszty ubezpieczenia majątku gminy oraz ubezpieczenia OC - 50 000,00 zł,
- wypłaty inkaso na rzecz Sołtysów z tytułu poboru podatków (8% od pobranych należności z tytułu podatków) - 20 000,00 zł.

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

Zaplanowano wydatki na kwotę **550,00 zł.**

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Zaplanowano środki w wysokości 550,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia na sporządzenie stałego rejestru wyborców.

DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA

Zaplanowano wydatki na kwotę **700 000,00 zł.**

Rozdział 75281 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej

Zaplanowano środki w wysokości 700 000,00 zł jako wydatki majątkowe.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Zaplanowano wydatki na kwotę **369 114,00 zł**, w tym na :

Rozdział 75405 Komendy Powiatowe Policji

Zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 10 000,00 zł (wydatek majątkowy) jako wpłata na fundusz celowy Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu służbowego dla KPP w Braniewie.

Rozdział 75406 Straż graniczna

Zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 10 000,00 zł (wydatek bieżący) jako wpłata na fundusz celowy z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżących zadań Straży Granicznej.

Rozdział 75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej

Zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 10 000,00 zł (wydatek bieżący) jako wpłata na fundusz celowy z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżących zadań Straży Pożarnej oraz środki finansowe w wysokości 100 000,00 zł (wydatek majątkowy) jako wkład Gminy Lelkowo do pozyskania wozu strażackiego.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

Zaplanowane zostały środki finansowe na utrzymanie Ochotniczej Straży Pożarnej funkcjonującej na terenie Gminy Lelkowo w wysokości 233 114,00 zł, w tym m. in. na :

- wypłatę diet za udział w akcjach pożarniczych i szkoleniach,
- wypłaty pensji dla kierowców OSP (¼ etatu),
- utrzymanie pojazdów pożarniczych, paliwo, zakup sprzętu pożarniczego,
- zakup energii i usług pozostałych,
- zakup usług zdrowotnych,
- ubezpieczenie osób i mienia OSP.

Rozdział 75414 Obrona cywilna

Środki w kwocie 4 000,00 zł zabezpieczone na działania w zakresie obrony cywilnej na terenie Gminy Lelkowo.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe

Zabezpieczono kwotę 2 000,00 zł na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Łączna zaplanowana kwota to **145 000,00 zł.**

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Zaplanowano środki finansowe na kwotę 145 000,00 zł spłatę odsetek od zaciągniętych przez Gminę Lelkowo zobowiązań kredytowych. Kwota wynika z aktualnego oprocentowania oraz bieżącego harmonogramu spłaty.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Łączna zaplanowana kwota to **380 000,00 zł.**

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Zaplanowano rezerwy budżetowe na łączną kwotę 380 000,00 zł**,** z tego :

1. rezerwę ogólną w wysokości - 32 000,00 zł,
2. rezerwy celowe w wysokości - 48 000,00 zł przeznaczoną na realizacje zadań własnych gminy w zakresie zarządzania kryzysowego (art.26 ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2026, poz. 574 z późn. zm.),
3. rezerwa na wypłaty świadczeń pracowniczych dla pracowników jednostek gminnych w wysokości – 300 000,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki w dziale 801 Oświata na 2027 rok zostały zaplanowane na kwotę **7 784 500,35 zł** w tym:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Szkoła podstawowa funkcjonuje jako jednostka budżetowa nie posiadająca osobowości prawnej, która swoje wydatki pokrywają z budżetu gminy. W roku budżetowym 2027 w rozdziale 80101 zaplanowano wydatki w kwocie 4 783 276,35 zł. Zaplanowane wydatki w rozdziale obejmują wydatki Szkoły Podstawowej w Lelkowie wraz z filią w Zagajach.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

W roku budżetowym 2027 w rozdziale 80103 zaplanowano wydatki w kwocie 635 984,00 zł i dotyczą funkcjonujących w szkole oddziałów przedszkolnych.

Rozdział 80104 Przedszkola

W roku budżetowym 2027 zaplanowano zakup usług od innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 70 000,00 zł. Jest to opłata za dzieci z terenu Gminy Lelkowo uczęszczające do przedszkoli w innych gminach.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

W planie wydatków na rok 2027 zaplanowano środki finansowe na dowóz niepełnosprawnych uczniów do szkół poza terenem Gminy Lelkowo na podstawie umów zawieranych pomiędzy rodzicami dziecka a Wójtem Gminy oraz na usługę dowozu uczniów do szkół przez firmę PKS. Łączna zaplanowana kwota to 290 000,00 zł.

Rozdział 80146 Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli

Zaplanowano środki finansowe na dokształcanie zawodowe nauczycieli w łącznej kwocie 21 800,00 zł dotyczą wydatków Szkoły Podstawowej w Lelkowie.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i

metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 519 200,00 zł.

Rozdział 80153 Bezpłatny dostęp do podręczników

Zaplanowano środki z dotacji na zadania zlecone przeznaczone na zakup podręczników dla uczniów w wysokości 19 483,00 zł.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Zaplanowano środki finansowe na zakończenie inwestycji na hali sportowej Szkoły Podstawowej w Lelkowie w wysokości 1 443 660,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 900,00 zł.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Zaplanowano wydatki na kwotę **40 466,00 zł**, w tym:

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wydatki zaplanowane zostały na kwotę 40 400,00 zł. Środki te pochodzą z wydawanych opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu i są przeznaczone na realizację gminnego programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Lelkowo na lata 2026-2029.

Rozdział 85195 Pozostała działalność

Kwota w wysokości 66,00 zł pochodzi z dotacji na zadania na zadania zlecone związane z wydawaniem przez gminę decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe. Zgodnie z art. 7 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Środki finansowe zaplanowane na pomoc społeczną wynoszą **2 082 052,00 zł**, w tym :

Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej

Zaplanowano środki finansowe jako odpłatności za pobyt podopiecznych skierowanych przez gminę do Domu Pomocy Społecznej – 660 000,00 zł. Jest to zdanie własne gminy i środki zabezpieczone w całości pochodzą z budżetu gminy.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie przeznaczona została kwota 7 500,00 zł. Zadanie własne gminy realizowane przez GOPS w Lelkowie. Środki w kwocie 6 000,00 zł pochodzą z dotacji. Kwota 1 500,00 zł jest wkładem własnym gminy na realizację zadania.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 52 971,00 zł. Dotacja z budżetu Państwa na zadania własne gminy.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze

Zaplanowano wydatki w wysokości 204 004,00 zł z tytułu dotacji na zadania własne gminy.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Zaplanowano środki finansowe własne na wypłatę dodatków mieszkaniowych w kwocie 85 000,00 zł. Są to środki własne gminy.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

Zaplanowano środki własne na wypłatę zasiłków stałych w wysokości 242 794,00 zł. Jest to zadanie własne. Środki w całości pochodzą z dotacji celowej na zadanie własne gminy.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Wydatki zaplanowane na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zostały zaplanowane na kwotę 680 252,00 zł. Dotacja z W-MUW w kwocie 139 669,00 zł. Pozostałe środki w wysokości 540 583,00 zł pochodzą z budżetu gminy.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

Zaplanowane środki to kwota 132 731,00 zł, z czego kwota 36 000,00 zł to środki własne, kwota 96 731,00 zł pochodzi z dotacji na zadania własne gminy.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

Zaplanowane środki to kwota 16 800,00 zł jako zapłata za osoby zarejestrowane w CIS.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Zaplanowano środki finansowe w wysokości **27 000,00 zł.**

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

Zabezpieczono wkład własny gminy na realizację zadania w wysokości 15 000,00 zł.

Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Zabezpieczono kwotę na stypendia o charakterze motywacyjnym 12 000,00 zł.

DZIAŁ 855 RODZINA

Wydatki zaplanowano łącznie na kwotę **2 354 565,00 zł**, z tego :

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Zaplanowano środki w kwocie 1 985 694,00 zł z czego kwota 1 839 694,00 zł pochodzi z dotacji na zadania zlecone. Pozostała kwota wydatków w wysokości 146 000,00 zł to środki własne Gminy Lelkowo wydatkowane na obsługę zadania.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

Zaplanowana kwota to 82 440,00 zł. Jest to plan wydatków przeznaczony na funkcjonowanie asystenta rodziny przy Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Lelkowie. Środki w wysokości 9 307,00 zł pochodzą z dotacji oraz środki w wysokości 73 133,00 zł pochodzą z budżetu Gminy Lelkowo i zabezpieczają zatrudnienie asystenta.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

Zaplanowana kwota to 195 000,00 zł w całości pochodzące ze środków własnych gminy.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne

Zaplanowano środki w kwocie 91 431,00 zł. Cała kwota pochodzi z dotacji na zadania zlecone gminie.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki zaplanowano łącznie na kwotę **973 000,00** zł, w tym na :

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wódo

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 7 000,00 zł.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 590 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, który obowiązuje od 01 lipca 2013 r zgodnie z ustawą z dnia 01 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Kwota 572 000,00 zł przeznaczona na zakup usług oraz kwota 18 000,00 zł na wypłatę inkaso dla Sołtysów z tytułu poboru opłaty za gospodarowanie odpadami w drodze inkaso. Wysokość wynagrodzenia to 5% od pobranych bieżących i zaległych należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zgodnie z Uchwałą Nr XXII/115/13 Rady Gminy Lelkowo z dnia 8 marca 2103 r.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 10 000,00 zł.

Środki powyższe przeznaczone są między innymi na utrzymanie czystości zaplecza sanitarnego przy ścieżkach rowerowych na terenie Gminy Lelkowo.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 30 000,00 zł.

Środki powyższe przeznaczone są na zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do utrzymania zieleni oraz na zakup usług w zakresie utrzymania zieleni na terenie Gminy Lelkowo.

Rozdział 9013 Schroniska dla zwierząt

W rozdziale zaplanowano wydatki na opiekę nad zwierzętami w kwocie 30 000,00 zł. Wydatki zaplanowane zgodnie z gminnym programem ochrony zwierząt.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Zaplanowano wydatki związane z oświetleniem Gminy Lelkowo w wysokości 216 000,00 zł w tym na zakup usługi oświetlenia placów i dróg na terenie gminy.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Zaplanowano środki na opłaty Gminy Lelkowo w wysokości 5 000,00 zł.

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Zaplanowano środki w wysokości 85 000,00 zł z czego kwota 20 000,00 zł jest przeznaczona na inwentaryzację azbestu na terenie Gminy Lelkowo. Kwota 20 000,00 zł jest przeznaczona na wkład gminy do odbioru folii rolniczych. Kwota 45 000,00 zł jest przeznaczona na wypłatę

kary za nieosiągnięcie odpowiedniego wskaźnika recyklingu odpadów w roku 2025.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości **3 442 922,10 zł**. z tego :

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury

Dotacja podmiotowa przeznaczona na funkcjonowanie Gminnego Centrum Kultury w Lelkowie w wysokości 500 000,00 zł. Dotacja celowa dla GCK w wysokości 20 000,00 zł. Dodatkowo zabezpieczono kwotę w wysokości 1 828 066,43 zł jako wydatki majątkowe na przeprowadzenie termomodernizacji obiektów gminnych. Są to środki z UE.

Rozdział 92116 Biblioteki

Dotacja podmiotowa na funkcjonowanie biblioteki w Gminnym Centrum Kultury w Lelkowie w wysokości 280 000,00 zł.

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Wydatek inwestycyjny dotyczący renowacji elewacji Filii Szkoły Podstawowej w Lelkowie w wysokości 814 855,67 zł.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Wydatki na kulturę fizyczną zostały zaplanowane w kwocie **40 000,00 zł** w tym na :

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 40 000,00 zł przeznaczone na dotację na finansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku. Planowane zadanie to „Krzewienie kultury fizyczne i utrzymanie urządzeń sportowych”.

IV. PLANOWANE DOTACJE Z BUDŻETU GMINY LELKOWO W ROKU 2027 r

Gmina Lelkowo w roku budżetowym 2027 zaplanowała dotacje z budżetu dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych w wysokości **1 260 000,00 zł**.

1. Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych :
- Zakład Wodno-Kanalizacyjny w Lelkowie, dotacja przedmiotowa zaplanowana w wysokości 420 000,00 zł jako dopłata do metra sześciennego wody oraz ścieków.
- Gminne Centrum Kultury w Lelkowie, dotacja podmiotowa przeznaczona na realizację zadań instytucji kultury w wysokości 500 000,00 zł, dotacja podmiotowa na realizację zadań biblioteki w wysokości 280 000,00 zł oraz dotacja celowa dla Gminnego Centrum Kultury w wysokości 20 000,00 zł.

Łączna kwota zaplanowanych w roku 2027 dotacji dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych to **1 220 000,00 zł**.

2. Dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych :
- dotacja przeznaczona na realizację zadania pod nazwą ,,Krzewienie kultury fizycznej i utrzymanie urządzeń sportowych" w wysokości 40 000,00 zł.

Łączna kwota zaplanowanych w roku 2027 dotacji dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych to **40 000,00 zł**.

V. ZAKŁAD BUDŻETOWY

Gmina Lelkowo posiada jeden zakład budżetowy:

1 Zakład Wodno-Kanalizacyjny w Lelkowie

Zakład został utworzony Uchwałą Rady Gminy w Lelkowie Nr VIII/5/92 z dnia 27 listopada 1992 r. Terenem działania zakładu jest obszar całej gminy. Do zadań statutowych Zakładu należy:

- produkcja i uzdatnianie wody pitnej;
- dostawa wody do odbiorców;
- odbiór i oczyszczanie ścieków;
- eksploatacja, budowa i modernizacja systemów wodociągowo-kanalizacyjnych;
- świadczenie usług zleconych;
- wydawanie ogólnych i technicznych warunków podłączeń do sieci wodociągowych i kanalizacyjnych;
- kontrola użytkowania urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych u odbiorcy zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Gospodarka finansowa Zakładu Wodno-Kanalizacyjnego w Lelkowie w roku 2027

Planowane przychody ogółem na 2027 rok oszacowane zostały na kwotę **1 309 875,83 zł** w tym :

1 wpływy z usług – 889 875,83 zł,
2 dotacja przedmiotowa z budżetu Gminy Lelkowo - 420 000,00.

Planowane wydatki zostały ustalone na kwotę – **1 303 645,83 zł**.

Planowany fundusz środków obrotowych w na początek 2027 roku – (**- 119 824,19 zł**).
Planowany fundusz środków obrotowych w na koniec 2027 roku – (**- 113 594,19 zł**).

VI. DOCHODY GROMADZONE NA WYDZIELONYM RACHUNKU JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH W ROKU 2027

Dochody gromadzone na wydzielonym rachunku zostały zaplanowane w Szkole Podstawowej im. Orła Białego w Lelkowie na podstawie uchwały Nr XIII/105/2025 Rady Gminy Lelkowo z dnia 20 sierpnia 2025 r. w sprawie utworzenia wydzielonego rachunku dochodów w jednostce budżetowej Gminy Lelkowo, prowadzącej działalność w zakresie oświaty, określenie źródeł dochodów i wydatków nimi finansowanych.

Samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 - Prawo oświatowe gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone w uchwale organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego.

Ogółem na rok 2027 dochody gromadzone na wydzielonym rachunku jednostek budżetowych działających w oparciu o ustawę Prawo oświatowe oraz wydatki nimi finansowane zostały zaplanowane w wysokości – **600,00 zł.**

1 Szkoła Podstawowa w Lelkowie

Zaplanowano dochody z tytułu opłat za wydane duplikaty dokumentów szkolnych, legitymacji, świadectw oraz z tytułu odsetek w wysokości **600,00 zł.**

Wpływy przeznacza się na wydatki związane z bieżącą działalnością szkoły. Planowane wydatki na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych w wysokości **600,00 zł**.

VII. PRZYCHODY I ROZCHODY

W BUDŻECIE GMINY LELKOWO W ROKU 2027

Przychody

W budżecie na rok 2027 planuje się przychody w łącznej wysokości **5 351 068,29 zł**, na którą składają się następujące elementy :

- nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w pkt 8, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w wysokości **536 068,29 zł**,

- przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości **280 000,00 zł**,

- przychody z tytułu kredytów lub pożyczek, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 2 oraz pkt 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości **4 535 000,00 zł**.

Rozchody

W budżecie na rok 2027 planuje się rozchody w wysokości **3 251 068,29 zł** o następującym przeznaczeniu :

1) kwota **2 093 568,29 zł** na spłatę kredytu nr 1/JST/P/2015 z dnia 20.02.2015 r.,
2) kwota **187 500,00 zł** na spłatę kredytu nr 4/JST/P/19 z dnia 19.12.2019 r.,
3) kwota **690 000,00 zł** na spłatę kredytu nr 5/JST/P/24 z dnia 21.10.2024 r.,
4) kwota **280 000,00 zł** na udzielenie pożyczki Gminnemu Ośrodkowi Zdrowia w Lelkowie.