

UCHWAŁA Nr XXII/.../2026

RADY GMINY LELKOWO

z dnia .. października 2026 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Lelkowo na 2026 r.

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 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.)

Rada Gminy Lelkowo uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmian w budżecie Gminy Lelkowo uchwalonym Uchwałą Nr XV/120/2025 Rady Gminy Lelkowo z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lelkowo na 2026 r. poprzez:

- 1) zwiększenie planu dochodów budżetu gminy o kwotę **54 296,76 zł** zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) zmniejszenie planu dochodów budżetu gminy o kwotę **674 526,26 zł** zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 3) zwiększenie planu wydatków budżetu gminy o kwotę **568 905,87 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 4) zmniejszenie planu wydatków budżetu gminy o kwotę **1 199 622,17 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Dochody budżetu gminy w po zmianach wynoszą **24 890 877,03 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały, z tego :

- dochody bieżące w wysokości - **19 316 822,70 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 – 548 036,13 zł,
- dochody majątkowe w wysokości – **5 574 054,33 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 – 91 721,80 zł.

§ 3.

Wydatki budżetu gminy po zmianach wynoszą **24 902 460,74 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały, z tego :

- wydatki bieżące w wysokości - **19 211 323,56 zł**, w tym wydatki na programy finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 601 840,63 zł.
- wydatki majątkowe w wysokości - **5 691 137,18 zł**, w tym na programy finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – 97 000,00 zł.

§ 4.

Planuje się w roku 2026 rozchody zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały w wysokości **422 500,00 zł** o następującym przeznaczeniu :

- 1) kwota **60 000,00 zł** na spłatę rat kredytu nr 1/JST/P/2015 z dnia 20.02.2015 r.,
- 2) kwota **62 500,00 zł** na spłatę rat kredytu nr 4/JST/P/19 z dnia 19.12.2019 r.,
- 3) kwota **60 000,00 zł** na spłatę rat kredytu nr 5/JST/P/24 z dnia 21.10.2024r.,
- 4) kwota **240 000,00 zł** na udzielenie pożyczki Gminnemu Ośrodkowi Zdrowia w Lelkowie.

§ 5.

Planuje się w roku 2026 przychody zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały w łącznej wysokości **434 083,71 zł**, na którą składają się następujące elementy :

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości **194 083,71 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 **240 000,00 zł**.

§ 6.

Planuje się deficyt budżetu w wysokości **11 583,71 zł**, który zostanie w całości pokryty z przychodów jako niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych. Źródła finansowania deficytu przedstawia załącznik nr 3 do uchwały.

§ 7.

Ustala się w roku 2026 dochody w kwocie **40 400,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w roku 2026 w kwocie **68 868,27 zł** na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Lelkowo na lata 2026-2029.

§ 8.

Planuje się wydatki majątkowe w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne w 2026 roku w wysokości **5 691 137,18 zł** zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 9.

Ustala się w roku 2026 kwoty dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na zadania bieżące, realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w łącznej kwocie **1 288 000,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 10.

Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **512 000,00 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) w kwocie **530 000,00 zł**.

§ 11.

Określa się w roku 2026 wydatki bieżące w kwocie 601 840,63 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 97 000,00 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 **698 840,63 zł** zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 12.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lelkowo.

§ 13.

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

Uzgodniono pod względem
formalno-prawnym
Radca prawny Sławomir Kuncewicz

SKARBNIK GMINY
Piotr Piątkiewicz

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXII/.../2026
Rady Gminy Lelkowo
z dnia 23 października 2026 r.

Plan dochodów na 2026 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
010			Rolnictwo i łowiectwo	621 582,19	-8 188,26	0,00	613 393,93
			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	0,00	0,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	621 582,19	-8 188,26	0,00	613 393,93
			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	0,00	0,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	45 500,00	-8 188,26	0,00	37 311,74
700			Gospodarka mieszkaniowa	92 550,00	0,00	650,00	93 200,00
			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	0,00	0,00	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	92 550,00	0,00	650,00	93 200,00
			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	0,00	0,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	900,00	0,00	100,00	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 300,00	0,00	550,00	2 850,00
750			Administracja publiczna	62 892,40	0,00	1 700,00	64 592,40
			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	0,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	28 800,00	0,00	1 700,00	30 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	28 800,00	0,00	1 700,00	30 500,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 088 166,30	-24 638,00	49 546,76	8 113 075,06
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 567 400,00	-19 638,00	15 369,00	1 563 131,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	520 000,00	0,00	15 000,00	535 000,00

		0330	Wpływy z podatku leśnego	218 000,00	-18 000,00	0,00	200 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	2 400,00	-1 638,00	0,00	762,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	0,00	369,00	2 369,00
	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	1 686 700,00	-5 000,00	30 800,00	1 712 500,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	490 000,00	0,00	20 000,00	510 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	7 000,00	0,00	1 000,00	8 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	17 000,00	-5 000,00	0,00	12 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	62 000,00	0,00	8 000,00	70 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 300,00	0,00	1 800,00	8 100,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	64 429,30	0,00	3 377,76	67 807,06
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	4 729,30	0,00	2 977,76	7 707,06
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	0,00	300,00	10 300,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwośći	9 300,00	0,00	100,00	9 400,00
	855		Różnica	1 928 735,00	0,00	700,00	1 929 435,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 832 942,00	0,00	700,00	1 833 642,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 000,00	0,00	700,00	1 700,00
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	607 292,87	-1 700,00	1 700,00	607 292,87
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	512 000,00	-1 700,00	1 700,00	512 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	507 500,00	-1 700,00	0,00	505 800,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	0,00	1 700,00	3 700,00
			bieżące razem:	19 297 052,20	-34 526,26	54 296,76	19 316 822,70
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				548 036,13	0,00	0,00	548 036,13
majątkowe							
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	731 721,80	-640 000,00	0,00	91 721,80
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	640 000,00	-640 000,00	0,00	0,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	640 000,00	-640 000,00	0,00	0,00
			majątkowe razem:	6 214 054,33	-640 000,00	0,00	5 574 054,33
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				91 721,80	0,00	0,00	91 721,80
Ogółem:				25 511 106,53	-674 526,26	54 296,76	24 890 877,03

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	639 757,93	0,00	0,00	639 757,93
--	------------	------	------	------------

Plan wydatków na 2026 r.

Dział	Rozdział	8 / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych	z tego:				z tego:				z tego:				Wzrost w wkładów do spółek prawa handlowego	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych; świadczenia	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	w tym:					
															inwestycyjne	zakupu i objęcie akcji i udziałów	zapłaty za emisję dłużnych papierów wartościowych			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
010			Rolnictwo i łowiectwo	przed zmianą	2 826 435,05	620 082,19	5 300,00	614 782,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 206 352,86	2 206 352,86	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-25 794,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25 794,50	-25 794,50	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	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	0,00	0,00	0,00
01043			Infrastruktura wodociągowa i ściekowa	po zmianach	2 800 640,55	620 082,19	5 300,00	614 782,19	0,00	0,00	0,00	0,00	2 180 558,36	2 180 558,36	0,00	0,00	0,00			
				przed zmianą	2 206 352,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 206 352,86	2 206 352,86	0,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	-25 794,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25 794,50	-25 794,50	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	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	0,00		
				po zmianach	2 180 558,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 180 558,36	2 180 558,36	0,00	0,00	0,00
				przed zmianą	2 145 552,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 145 552,86	2 145 552,86	0,00	0,00	0,00
6370			Wydatki jednostek budżetowych pociągów z Funduszu Pożytku Publicznego	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25 794,50	-25 794,50	0,00	0,00	0,00			
				zwiększenie	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	0,00	0,00	
				po zmianach	2 119 758,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 119 758,36	2 119 758,36	0,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	przed zmianą	414 250,00	381 800,00	0,00	381 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 450,00	32 450,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-405,20	-84,50	0,00	-84,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-320,70	-320,70	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	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	0,00	0,00	0,00
60013			Drogi publiczne województwa	po zmianach	413 844,80	381 715,50	381 715,50	381 715,50	0,00	0,00	0,00	0,00	32 129,30	32 129,30	0,00	0,00	0,00			
				przed zmianą	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
				zmniejszenie	-12,50	-12,50	-12,50	0,00	-12,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	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	0,00	0,00	
				po zmianach	487,50	487,50	487,50	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
				przed zmianą	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
4520			Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	zmniejszenie	-12,50	-12,50	0,00	-12,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	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	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	487,50	487,50	487,50	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	przed zmianą	21 300,00	21 300,00	21 300,00	21 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-72,00	-72,00	0,00	-72,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	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	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	21 228,00	21 228,00	21 228,00	21 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Załącznik nr 3 do uchwały nr XXII/.../2026
Rady Gminy Lelkowo
z dnia 23 października 2026 r.

Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej w 2026 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan 2026 r.
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		24 890 877,03
a)	Dochody bieżące		19 316 822,70
b)	Dochody majątkowe		5 574 054,33
2.	Planowane wydatki		24 902 460,74
a)	Wydatki bieżące		19 211 323,56
b)	Wydatki majątkowe		5 691 137,18
3.	Nadwyżka (1-2)		-11 583,71
4.	Deficyt (2-1)		11 583,71
1.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		11 583,71
Przychody ogółem:			434 083,71
1.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów	§ 951	240 000,00
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów	§ 952	0,00
3.	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bankowym	§ 905	194 083,71
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	0,00
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:			422 500,00
1.	Spłaty kredytów	§ 992	182 500,00
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	240 000,00
5.	Lokaty	§ 994	0,00
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	0,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

Załącznik nr 4 do uchwały nr XXII/.../2026
Rady Gminy Lełkowo
z dnia 23 października 2026 r.

Wydatki majątkowe w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2026 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2026 roku	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie i wydatki inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2026 roku.	Całkowity koszt inwestycji wieloletniej	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie
							z tego źródła finansowania					
							rok budżetowy 2026 (9+10+11+12)	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	010	01043	60506370	Budowa dwóch stacji podnoszenia ciśnienia wody w Gminie Lełkowo wraz z wykonaniem sieci wodociągowej z przyłączami	60 800,00	229 494,50	60 800,00	60 800,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
					2 119 758,36	2 119 758,36	2 119 758,36	0,00	0,00	2 119 758,36	0,00	
					2 180 558,36	2 349 252,86	2 180 558,36	60 800,00	0,00	2 119 758,36	0,00	
2	600	60016	6050	Dokumentacja projektowa	18 450,00	0,00	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
3	600	60020	6060	Wiatra przystankowa	13 679,30	0,00	13 679,30	13 679,30	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
4	700	70005	6050	Wiatra śmietnikowa	17 274,20	0,00	17 274,20	17 274,20	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
5	700	70005	6050	Wynajęcie parkietu w świetlicy w miejscowości Wąsosz	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	Urząd Gminy środki własne
6	750	75077	6067	Zakup serwera i agregatu w ramach realizacji projektu „Cyberbezpieczny samorząd dla Gminy Lełkowo”.	79 540,00	0,00	79 540,00	0,00	0,00	0,00	79 540,00	Środki pochodzące z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) / zaawansowane usługi cyfrowe
			6069		17 460,00	0,00	17 460,00	0,00	0,00	17 460,00		
SUMA pozycji nr 5					97 000,00	0,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	97 000,00	
7	752	75281	6050	Wykonanie dokumentacji technicznej budowy magazynu/Nadzór inwestorski/ Budowa magazynu obrony cywilnej I etap - Program Ochrony	408 000,00	0,00	398 000,00	50 004,55	0,00	357 995,45	0,00	Województwo Warmińsko-Mazurskie/Urząd Gminy

Pozycja Nr 7 - wydatek inwestycyjny w kwocie 408 000 000,00 zł - wykonanie dokumentacji technicznej magazynu / budowa magazynu obrony cywilnej I etap w ramach wydatku inwestycyjnego z zakresu realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej.		
Pozycja Nr 8 - wydatek inwestycyjny w kwocie 15 000,00 zł wpłata na państwowy fundusz celowy Straży Pożarnej / dofinansowanie zakupu inwestycyjnego		
Pozycja Nr 9 - wydatek inwestycyjny w kwocie 967 499,57 zł wydatek inwestycyjny pokryty z budżetu Gminy Lełkowo w kwocie 57 150,00 oraz jako dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 910 349,57 zł		
Pozycja Nr 10 - wydatek inwestycyjny w kwocie 1 793 675,75 zł wydatek inwestycyjny pokryty z budżetu Gminy Lełkowo w kwocie 325 975,74 oraz jako dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 1 467 700,01 zł		
Pozycja Nr 11 - wydatek inwestycyjny w kwocie 90 000,00 zł środki własne Gminy Lełkowo		
Pozycja Nr 12 - wydatek inwestycyjny w kwocie 25 000,00 zł środki własne Gminy Lełkowo		
	*Środki pochodzące z innych źródeł	
*SUMA	Województwo Warmińsko-Mazurskie / środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	97 000,00
	Fundusz Przeciwdziałania COVID-19	0,00
	Program Inwestycji Strategicznych Polski Ład	4 881 597,89
		4 978 597,89

Załącznik nr 5 do uchwały nr XXII/.../2026
Rady Gminy Lełkowo
z dnia 23 października 2026 r.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst na zadania bieżące, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2026 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Kwota dotacji w roku 2026		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych							
1	400	40002		Dostarczanie wody	420 000,00	0,00	0,00
				Dostarczanie wody	420 000,00	0,00	0,00
			2650	Zakład Wodno-Kanalizacyjny w Lełkowie/Dotacja samorządowy zakład budżetowy	420 000,00	0,00	0,00
2	921	92109		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	478 000,00	110 000,00
				Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	478 000,00	110 000,00
			2480	Gminne Centrum Kultury w Lełkowie/Dotacja samorządowa instytucja kultury	0,00	478 000,00	0,00
3	921	92116	2800	Gminne Centrum Kultury w Lełkowie/Dotacja samorządowa instytucja kultury	0,00	0,00	110 000,00
				Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	240 000,00	0,00
				Biblioteki	0,00	240 000,00	0,00
			2480	Gminne Centrum Kultury w Lełkowie/Dotacja samorządowa instytucja kultury	0,00	240 000,00	0,00
			Dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych				
4	926	92605		Kultura fizyczna	0,00	0,00	40 000,00
				Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	0,00	40 000,00
			2360	Dotacja celowa z budżetu jst. udzielona w trybie art. 221	0,00	0,00	40 000,00
				SUMA	420 000,00	718 000,00	150 000,00
				OGÓŁEM		1 288 000,00	

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 2026

Planowane wydatki																
2026 r.																
Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6-7)	w tym:		z tego:									
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Środki z budżetu krajowego**				Środki z budżetu UE					
							z tego, źródła finansowania:				z tego, źródła finansowania:					
							Wydatki razem (9+13)	Wydatki razem (10+11+12)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	Wydatki razem (14+15+16+17)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe	
5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Program Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększenia Odporności																
Działanie Odporność i Konkurencyjność Gospodarki																
Priorytet Poddziałanie: Ograniczenie wpływu COVID-19 i skutków spowodowanego przez niego kryzysu na przedsiębiorstwa																
1	Nazwa projektu	„Uchwalenie i ogłoszenie planu ogólnego gminy i miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego”														
1	Realizacja projektu	Urząd Gminy w Lelkowie														
Razem wydatki:				139 482,00	0,00	139 482,00	139 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 482,00	0,00	0,00	0,00	139 482,00
wydatki poniesione w latach ubiegłych				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
Wydatki 2026 r.		710-71004-4307		139 482,00	0,00	139 482,00	139 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 482,00	0,00	0,00	0,00	139 482,00
Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027																
Cyberbezpieczny Samorząd Priorytet II : Zaawansowane usługi cyfrowe/Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa																
Działanie Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa																
1	Priorytet	„Cyberbezpieczeństwo Gminy Lelkowie”														
2	Nazwa projektu	Urząd Gminy w Lelkowie														
	Realizacja projektu															

**Objaśnienia do projektu uchwały
Rady Gminy Lełkowo XXII/.../2026 z dnia .. października 2026 roku
w sprawie zmiany budżetu na 2026 rok .**

Załącznik Nr 1 do uchwały - Dochody

Dochody : zwiększenie : 54 296,76 zł

- Gospodarka gruntami i nieruchomościami, urząd gminy, dochody osób prawnych i fizycznych – **51 896,76 zł** zwiększenie planu dochodów do wysokości kwot wpłaconych oraz do wysokości szacowanych dochodów w związku z dokonaniem analizy wykonania budżetu za III kw. 2026 r. Do analizy wpływów brano pod uwagę bieżący wymiar podatkowy uwzględniający przypisy i odpisy oraz analizę wpłat z trzech rat podatkowych.
- Świadczenia rodzinne – **700,00 zł** zwiększenie planu dochodu z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej do kwoty wpłat będących należnością Gminy Lełkowo.
- Gospodarka odpadami – **1 700,00 zł** zwiększenie planu dochodu z tytułu wpłaty odsetek do wysokości osiągniętych z tego tytułu dochodów.

Dochody : zmniejszenie : 674 526,26 zł

- Rolnictwo i łowiectwo – **8 188,26 zł** plan dochodów z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich na terenie Gminy Lełkowo zostaje zmniejszony do kwoty osiągniętych wpływów z tego tytułu.
- Dochody od osób fizycznych i prawnych – **24 638,00 zł** plan dochodów na poszczególnych podatkach został zmniejszony w związku z dokonaniem analizy wykonania budżetu za III kw. 2026 r. Do analizy wpływów brano pod uwagę bieżący wymiar podatkowy uwzględniający przypisy i odpisy.
- Gospodarka odpadami – **1 700,00 zł** zmniejszenie planu dochodu z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami po analizie wykonania budżetu za III kw. bieżącego roku.
- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – **640 000,00 zł** wyzerowanie planu dochodów z tytułu dofinansowania z programu Polski Ład w wyniku przedstawienia przez wykonawcę harmonogramu finansowo-rzeczowego, z którego wynika iż inwestycja rozpocznie się na początku roku 2027.

Załącznik Nr 2 do uchwały - Wydatki

Wydatki : zwiększenie : 568 905,87 zł

- Gospodarka gruntami i nieruchomościami – **65 000,00 zł** zwiększenie planu wydatków inwestycyjnych na wymianę podłogi w świetlicy w miejscowości Wyszkowo.
- Administracja publiczna, rady gmin, urzędy gmin, pozostała działalność – **18 228,11 zł** zwiększenie planu wydatków urzędu w celu prawidłowej realizacji zadań bieżących.
- Obrona narodowa – **10 000,00 zł** zwiększenie planu wydatków inwestycyjnych na podpisanie umowy nadzoru inwestycyjnego nad I oraz II etapem budowy magazynu w miejscowości Lełkowo. Umowa wykazana została w załączniku Nr 2 do WPF.
- Komenda Powiatowa Policji – **2 000,00 zł** zwiększenie wpłaty na Fundusz Celowy.
- Komendy Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej – **15 000,00 zł** wpłata na fundusz celowy / wydatek inwestycyjny / wsparcie KPPSP w Braniewie (przeniesienie z wydatków bieżących w związku ze zmianą przeznaczenia dofinansowania).
- OSP – **8 000,00 zł** zwiększenie planu wydatków na bieżące funkcjonowanie OSP.
- Oświata – **286 400,00 zł** zwiększenie planu wydatków SP Lełkowo na wniosek jednostki.
- Przeciwdziałanie alkoholizmowi – **2 977,76 zł** zwiększenie wydatków na realizację gminnego programu w związku z dokonaną wpłatą za zezwolenie na sprzedaż w obrocie hurtowym.

- Pomoc społeczna – **121 700,00 zł** – zwiększenie planu wydatków na realizację zadań GOPS w tym kwota 101 tys. zł. Na opłatę za przebywanie mieszkańców Gminy Lelkowo w DPS-ach.
- Wsparcie rodziny – **3 600,00 zł** zwiększenie planu wydatków na realizację przez GOPS zadań polegających na wspieraniu rodzin.
- Gospodarka odpadami komunalnymi – **18 000,00 zł** zwiększenie planu wydatków na zakup usługi odbioru odpadów (uzasadnienie ujęte do projektu uchwały w sprawie dopłaty do systemu gospodarowania odpadami).
- Domy i ośrodki kultury – **18 000,00 zł** zwiększenie planu dotacji dla Gminnego Centrum Kultury na wniosek jednostki (środki na odprawę emerytalną pracownika).

Wydatki : zmniejszenie : 1 199 622,17 zł

- Infrastruktura wodociągowa – **25 794,50 zł** zmniejszenie planu wydatku inwestycyjnego w związku ze zwrotem podatku VAT. Zmniejszenie ujęte również w załączniku inwestycyjnym pozycja nr 1.
- Transport i łączność – **405,20 zł** zmniejszenie planu wydatków w związku z zakończeniem poszczególnych zadań.
- Gospodarka gruntami i nieruchomościami – **21 400,00 zł** zmniejszenie planu wydatków w celu ich przeniesienia na inne potrzeby gminy w tym na remont podłogi w świetlicy w miejscowości Wyszkowo.
- Plan zagospodarowania przestrzennego – **4 800,00 zł** zmniejszenie planu wydatków w celu przeniesienia na inne potrzeby wydatkowe.
- Administracja publiczna, rady gmin, urzędy gmin, pozostała działalność, promocja oraz Centrum Projektów Polska Cyfrowa – **171 986,80 zł** zmniejszenie planu wydatków urzędu w celu przeniesienia na inne paragrafy gwarantujące prawidłową realizację zadań bieżących urzędu gminy w tym zmniejszenie wydatków na realizację projektu cyberbezpieczny samorząd w związku z jego zakończeniem.
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej – **15 000,00 zł** przeniesienie kwoty na inną klasyfikację budżetową (zmiana na dofinansowanie wydatku inwestycyjnego).
- OSP – **21 255,00 zł** zmniejszenie planu wydatków i przeniesienie na inne paragrafy wydatkowe.
- Rezerwy ogólne i celowe - **80 000,00 zł** rozwiązanie rezerwy celowej w wysokości 40 tys. na świadczenia pracownicze oraz zmniejszenie rezerwy ogólnej o kwotę 40 tys. Po zmianach pozostają następujące rezerwy : ogólną w wysokości – 6 000,00 zł oraz celowa w wysokości 44 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.
- Oświata i wychowanie – **62 409,00 zł** zmniejszenie planu wydatków SP Lelkowo i ich przeniesienie na inne paragrafy wydatkowe jednostki. Zwiększono wydatki SP Lelkowo o łączną kwotę 286 400,00 z czego kwota 62 409,00 zł pochodziła z przeniesienia pomiędzy paragrafami a kwota 223 991,00 zł z pozostałej części budżetu gminy.
- Pomoc społeczna – **8 000,00 zł** zmniejszenie planu wydatków GOPS i przeniesienie na inne paragrafy wydatkowe jednostki.
- Świadczenia rodzinne – **4 000,00 zł** zmniejszenie planu wydatków i przeniesienie na inne potrzeby gminne.
- Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – **42 616,00 zł** zmniejszenie planu wydatków na opłacenie kary Gminy Lelkowo za niedotrzymanie odpowiedniego wskaźnika recyklingu w związku chwilowym brakiem wszczęcia postępowania za rok 2025. Z posiadanych informacji zostanie ono wszczęte w roku 2027.
- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – **741 955,67 zł** zmniejszenie do zera planu na wydatek inwestycyjny w wyniku przedstawienia przez wykonawcę harmonogramu finansowo-rzeczowego, z którego wynika iż inwestycja rozpocznie się na początku roku 2027.

Załącznik Nr 3 do uchwały przedstawia źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowania nadwyżki budżetowej w 2026 r.

Zmiany w wysokości przychodów i rozchodów.:

zwiększenie planu rozchodów o kwotę 40 tys. zł. w związku z pismem Gminnego Ośrodka Zdrowia w sprawie zabezpieczenia wysokości kwot przeznaczonych na udzielenie pożyczki na rok 2026, która zabezpieczy bieżące działanie ośrodka. Rozchody po zmianach wynoszą **422 500,00 zł.**

zmniejszenie kwoty przychodów w związku z zakończeniem realizacji projektu cyberbezpieczny samorząd o kwotę 10 486,80 zł i zwrotem otrzymanego dofinansowania / zwiększenie kwoty przychodów w wysokości 40 tys. zł w związku z planowaną spłatą pożyczki zaciągniętej przez Gminny Ośrodek Zdrowia. Przychody po zmianach wynoszą **434 083,71 zł.**

Załącznik Nr 4 uchwały przedstawia Wydatki majątkowe w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2026 r.

Plan wydatków po zmianach wynosi **5 691 137,18 zł.**

Załącznik Nr 5 do uchwały przedstawia kwoty dotacji udzielanych z budżetu Gminy w roku 2026 na zadania bieżące, realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych.

Zwiększona została o 18 000,00 zł kwota dotacji dla Gminnego Centrum Kultury. Łączna kwota dotacji po zmianach wynosi **1 288 000,00 zł.**

Załącznik Nr 6 uchwały przedstawia 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 2026.

Zmiana dotyczy zmniejszenia wydatków na cyberbezpieczny samorząd. Po zmianach w roku 2026 wydatki bieżące planowane są w kwocie 601 840,63 zł oraz majątkowe w kwocie 97 000,00 zł z przeznaczeniem na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi. Łączna kwota to **698 840,63 zł.**

Sporządził :


SKARBNIK GMINY
Piotr Piątkiewicz

