



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia wtorek, 23 grudnia 2025 r.

Poz. 5109

UCHWAŁA NR XXIII/141/2025 RADY GMINY BUDRY

z dnia 17 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia budżetu gminy Budry na rok 2026.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. b-d i lit. i oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 ze zm.) oraz art. 211 -212, art. 214 -215, art. 216 ust. 2, art. 217, art. 218, art. 221, art. 222, art. 235 -237, art. 239, art. 242, art. 258 ust. 1 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości **20.730.964,94 zł** zgodnie z załącznikiem nr 1, z tego:

- dochody bieżące w wysokości **17.130.928,42 zł**,
- dochody majątkowe w wysokości **3.600.036,52 zł**.

§ 2. 1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **24.089.234,49 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości **16.196.555,74 zł**,
- wydatki majątkowe w wysokości **7.892.678,75 zł**.

2. Wydatki inwestycyjne w 2026 r. w wysokości **7.777.678,75 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 3.

3. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w wysokości **242.946,04 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 3. Dochody i wydatki związane z realizacją:

- zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 5,
- zadań realizowanych na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 4. Deficyt budżetu gminy wynosi 3.358.269,55 zł i zostanie pokryty z:

- zaciągniętych przez gminę kredytów w kwocie 2.000.000,00 zł,
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1.358.269,55 zł

§ 5. 1. Przychody budżetu w kwocie **3.358.269,55 zł** przeznacza się na pokrycie deficytu w kwocie **3.358.269,55 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 7.

2. Rozchody budżetu na 2026 r. wynoszą 0 zł.

§ 6. Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, zaciąganych na:

- finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie – **2.000.000,00 zł.**
- na pokrycie deficytu w kwocie **2.000.000,00 zł.**

§ 7. 1. Ustala się dochody w kwocie **32.500,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **30.500,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie **10.000 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

3. Ustala się dochody z tytułu opłat, o których mowa w art. 9² ust. 11 ustawy z dnia 26.10.1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2023 r. poz. 2151 ze zm.) w wysokości **8.000,00 zł**. Dochody, o których mowa w ust. 3 przeznaczone są na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

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

- dochody w wysokości – 6.000,00 zł,
- wydatki w wysokości – 6.000,00 zł.

§ 9. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, stanowi załącznik nr 8.

§ 10. Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego na 2026 r., zgodnie z ustawą o funduszu sołeckim (Dz. U. z 2014 r. poz. 301 ze zm.), zgodnie z załącznikiem nr 9 do uchwały.

§ 11. W budżecie tworzy się rezerwy w łącznej wysokości 100.000,00 zł, w tym:

- ogólną 40.000,00 zł,
- celową w wysokości 60.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 12. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Budry do zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 6 Uchwały, na:

- finansowanie przejściowego deficytu budżetu,
- pokrycie deficytu budżetu w 2026 r.

2. Ponadto upoważnia się Wójta Gminy Budry do:

- przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, tj. do zmian w zakresie wynagrodzeń nie powodujących ich zwiększenia ani zmniejszenia,
- dokonywania zmian w planie wydatków inwestycyjnych polegających na przenoszeniu planowanych wydatków między zadaniami z wyłączeniem rozszerzenia zakresu rzeczowego zadań oraz wprowadzania nowych zadań.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Budry do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 13. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Budry.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego.

Przewodniczący Rady Gminy
Budry

**Waldemar
Franciszek Dworzecki**

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BUDRY NA 2026 R.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Budry Nr XXIII/141/2025 z dnia 17 grudnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	68 000,00
	01095		Pozostała działalność	68 000,00
		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	68 000,00
600			Transport i łączność	3 600 536,52
	60016		Drogi publiczne gminne	3 600 536,52
		0690	Wpływy z różnych opłat	500,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 600 036,52
700			Gospodarka mieszkaniowa	90 395,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	90 395,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	395,00
		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	90 000,00
710			Działalność usługowa	15 000,00
	71035		Cmentarze	15 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00
750			Administracja publiczna	100 407,42
	75011		Urzędy wojewódzkie	38 907,42
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	38 847,42
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	60,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	61 500,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	60 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 000,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 024 400,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	657 700,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	470 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	28 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	154 000,00

	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	700,00
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	1 642 000,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	240 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 300 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	10 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	12 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	12 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	50 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	18 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	65 500,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	8 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	32 500,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 658 200,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 654 252,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	3 948,00
758		Różne rozliczenia	7 066 018,00
	75834	Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	7 066 018,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 066 018,00
801		Oświata i wychowanie	175 055,00
	80195	Pozostała działalność	175 055,00
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	175 055,00
851		Ochrona zdrowia	166,00
	85195	Pozostała działalność	166,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	166,00
852		Pomoc społeczna	491 401,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 350,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	10 350,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	163 099,00

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	163 099,00
85216		Zasiłki stałe	95 563,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	95 563,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	120 463,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	120 463,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 000,00
	0830	Wpływy z usług	20 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	75 926,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	75 926,00
855		Rodzina	1 086 486,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 071 526,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	999 420,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	72 106,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	14 960,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 960,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 100,00
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	6 100,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	6 100,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00
Razem:			20 730 964,94

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BUDRY NA 2026 R.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Budry Nr XXIII/141/2025 z dnia 17 grudnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	453 000,00
	01030		Izby rolnicze	34 000,00
		2850	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	34 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	212 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	197 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	85 000,00
	01095		Pozostała działalność	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
600			Transport i łączność	5 232 951,67
	60016		Drogi publiczne gminne	5 219 951,67
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82 271,59
		4270	Zakup usług remontowych	116 737,09
		4300	Zakup usług pozostałych	71 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 949 942,99
	60095		Pozostała działalność	13 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 128 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 128 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	28 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000 000,00
710			Działalność usługowa	190 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	120 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
	71035		Cmentarze	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	71095		Pozostała działalność	60 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	60 000,00
750			Administracja publiczna	3 551 108,59
	75011		Urzędy wojewódzkie	147 092,64
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 488,13
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 247,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 307,29
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 730,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,40
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 596,82

	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	172 260,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	172 260,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 136 475,95
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 964 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	136 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	361 640,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38 900,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 000,00
		4260	Zakup energii	90 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	173 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	63 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 155,95
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	500,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	45 500,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	26 480,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	75095		Pozostała działalność	93 280,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	71 280,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	20 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 000,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
752			Obrona narodowa	76 300,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	76 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 300,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	272 592,21
	75412		Ochotnicze straże pożarne	107 880,81
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 880,81
		4260	Zakup energii	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00

		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	30 000,00
	75414		Obrona cywilna	154 711,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 186,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 425,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 735,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,40
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 442,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
757			Obsługa długu publicznego	30 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	30 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	30 000,00
758			Różne rozliczenia	100 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	100 000,00
		4810	Rezerwy	100 000,00
801			Oświata i wychowanie	7 482 169,59
	80101		Szkoły podstawowe	5 851 953,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	182 362,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	751 276,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 531,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	700 877,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	54 106,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	76 000,00
		4260	Zakup energii	76 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	91 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 050,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 750,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	175 617,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 270,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 850,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	33 530,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 137 148,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	230 180,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	251 406,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	305 117,30
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 250,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 121,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 184,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 956,30

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 561,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	214 270,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	15 775,00
80104		Przedszkola	580 956,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	111 698,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 766,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 495,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 761,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4260	Zakup energii	7 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	105 600,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 505,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 050,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 140,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	169 986,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	16 855,00
80113		Dowózienie uczniów do szkół	367 177,25
	4300	Zakup usług pozostałych	367 177,25
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	27 892,00
	4300	Zakup usług pozostałych	27 892,00
80195		Pozostała działalność	349 074,04
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 889,12
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 947,02
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 872,10
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 557,86
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	245,94
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	31 266,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	14 300,00
	4307	Zakup usług pozostałych	79 280,04
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68 478,00
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	47 706,00
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 881,96
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 650,00
851		Ochrona zdrowia	40 666,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	30 500,00
	2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00
85195		Pozostała działalność	166,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24,00
	4300	Zakup usług pozostałych	120,00

		4410	Podróże służbowe krajowe	22,00
852			Pomoc społeczna	1 687 757,50
	85202		Domy pomocy społecznej	312 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	312 000,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 750,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 750,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10 350,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	10 350,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	173 099,00
		3110	Świadczenia społeczne	173 099,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	105 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	105 000,00
	85216		Zasiłki stałe	95 563,00
		3110	Świadczenia społeczne	95 563,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	661 388,10
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	400 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 800,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00
		4260	Zakup energii	9 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	16 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 163,10
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 825,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 200,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	5 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	131 857,40
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 200,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 134,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,40
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 100,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	165 000,00

		3110	Świadczenia społeczne	165 000,00
	85295		Pozostała działalność	21 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	5 000,00
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	5 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	5 000,00
855			Rodzina	1 259 359,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 124 893,40
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00
		3110	Świadczenia społeczne	999 420,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 200,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 580,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	470,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 723,40
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 100,00
	85504		Wspieranie rodziny	35 505,60
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	705,60
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00
	85508		Rodziny zastępcze	53 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	53 000,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	31 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	31 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	14 960,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	14 960,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	508 798,16
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	7 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 500,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	145 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	145 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	204 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4260	Zakup energii	110 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	93 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00

	90095		Pozostała działalność	146 298,16
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 967,56
		4300	Zakup usług pozostałych	43 419,11
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	41 911,49
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 060 031,77
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	943 031,77
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	700 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 442,28
		4270	Zakup usług remontowych	37 821,22
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	166 768,27
	92116		Biblioteki	117 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	117 000,00
926			Kultura fizyczna	10 000,00
	92695		Pozostała działalność	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
Razem:				24 089 234,49

Załącznik nr 3
do uchwały Rady Gminy Budry Nr XXIII/141/2025
z dnia 17 grudnia 2025 r.

Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2026 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§**	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji (w latach)	Łączne koszty finansowe	rok budżetowy 2026 (8+9+10+11)	Planowane wydatki				Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
							w tym źródła finansowania				
							dochody własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źr.*	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	14
1	010	01043 01044	6050	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Budry w 2026 r. - zabudowa objęta MPZP	350 000,00	300 000,00	300 000,00	-			UG Budry
2	600	60016	6050	Przebudowa dróg gminnych w Gminie Budry - dokumentacja projektowa	70 000,00	70 000,00	70 000,00	-	-		UG Budry
3	600	60016	6050	Modernizacja kładki (mostku) w centrum Buder	70 000,00	70 000,00	70 000,00	-	-	-	UG Budry
4	600	60016	6050	Przebudowa dróg gminnych nr 1310145N i 131046N -poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Budry	2 042 045,65	2 000 045,65	400 009,13		1 600 036,52		UG Budry
5	600	60016	6050	Przebudowa dróg gminnych nr 1310162N i 131070N -poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Budry	2 851 897,34	2 809 897,34	809 897,34		2 000 000,00		UG Budry
6	700	70005	6050	Kompleksowa termomodernizacja budynku biurowo-użytkowego GOPS, GOK	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00				UG Budry
7	801	80101	6050	Budowa zbiornika retencyjnego do celów P-POŻ oraz jego ogrodzenie - Szkoła w Sobiechach	251 406,00	251 406,00	251 406,00	-			UG Budry
8	801	80195	6050	Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Sobiechach - dokumentacja projektowa	107 625,00	67 650,00	67 650,00				UG Budry
9	900	90095	6050	Rozbudowa placu zabaw w Ołownik Osiedle - zakup urządzeń	10 000,00	10 000,00	10 000,00	-			Sołectwo Ołownik Osiedle
10	900	90095	6050	Budowa placu pod scenę w Ołowniku	13 509,77	13 509,77	13 509,77	-			Sołectwo Ołownik Osiedle
11	900	90095	6050	Budowa placu zabaw w Ołowniku Wieś - ogrodzenie i zakup urządzeń	18 401,72	18 401,72	18 401,72	-			Sołectwo Ołownik Wieś
12	921	92109	6050	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Grądach Węgorzewskich - wykonanie elewacji	20 461,12	20 461,12	20 461,12				Sołectwo Grądy Węgorzewskie
13	921	92109	6050	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Popiołach - wykonanie elewacji	46 307,15	46 307,15	46 307,15				Sołectwo Popioły
14	921	92109	6050	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Piłakach Małych	100 000,00	100 000,00	100 000,00				UG Budry
Ogółem					7 951 653,75	7 777 678,75	4 177 642,23	-	3 600 036,52	-	x

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFiS, ...)

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła ANR, PFRON

Wydatki* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w 2026 r.

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki								
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	2026								
							Wydatki razem (9+13)	z tego:				Środki z budżetu UE			
								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 i kredyty	obligacje	pozostałe										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Wydatki majątkowe razem:			30000,00	30000,00	0,00	30000,00	30000,00	0,00	0,00	30000,00	0,00	0,00		0,00
1.3	Program:	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur													
	Priorytet	Fundusze Europejskie dla Wrmii i Mazur.02.07													
	Działanie:	Adaptacja do zmian klimatu, Schemat A													
	Nazwa projektu:	Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych do prowadzenia akcji ratowniczych, usuwania skutków zjawisk o charakterze katastrofalnym oraz awarii chemiczno-ekologicznych													
	Razem wydatki:	754-75412	30000,00	30000,00	0,00	30000,00	30000,00	0,00		30000,00	0,00	0,00	0,0	0,00	
	z tego: 2025 r.	6259	30000,00	30000,00	0,00	30000,00	30000,00	0,00		30000,00	0,00	0,00	0,0	0,00	
2	Wydatki bieżące razem:	x		468207,28	20000,00	448207,28	212946,04	12000,00	0,00	0,00	12000,00	200946,04	0,00		200946,04
2.1	Program:	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur													
	Priorytet	Fundusze Europejskie dla Wrmii i Mazur.06.00													
	Działanie:	Fundusze Europejskie dla Wrmii i Mazur.06.05													
	Nazwa projektu:	Wsparcie na rzecz kształcenia dorosłych - Uniwersytet Ludowy Pogranicza													
	Razem wydatki:	801-80195	207055,00	20000,00	187055,00	109246,00	12000,00	0,00		12000,00	97246,00	0,00	0,0	97246,00	
		401,411,412,41													
	7,421,430,479,-														
	z tego: 2025 r.	7 lub 0	109246,00	12000,00	97246,00	109246,00	12000,00	0,00		12000,00	97246,00	0,00	0,0	97246,00	
	Program:	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur													
	Priorytet	Fundusze Europejskie dla Wrmii i Mazur.06.00													
	Działanie:	Fundusze Europejskie dla Wrmii i Mazur.06.05													
	Nazwa projektu:	Wsparcie na rzecz szkolnictwa podstawowego i średniego - Młodzi Kreatywni													
	Razem wydatki:	801-80195	261152,28	0,00	261152,28	103700,04	0,00	0,00		0,00	103700,04	0,00	0,0	103700,04	
		401,411,412,41													
	7,421,430,479,-														
	z tego: 2025 r.	7 lub 0	103700,04	0,00	103700,04	103700,04	0,00	0,00		0,00	103700,04	0,00	0,0	103700,04	
	Ogółem (1+2)	x		498207,28	50000,00	448207,28	242946,04	42000,00	0,00	0,00	42000,00	200946,04	0,00		200946,04

** środki własne i st. współfinansowanie z budżetu państwa oraz inne

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

Załącznik Nr 5 do Uchwały Rady Gminy Budry Nr XXIII/141/2025 z dnia 17 grudnia 2025 r.

w złotych

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,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
750			Administracja publiczna	38 847,42	38 847,42	0,00	38 847,42	38 847,42	38 847,42	38 847,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	38 847,42	38 847,42	0,00	38 847,42	38 847,42	38 847,42	38 847,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	38 847,42	38 847,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	32 488,13	32 488,13	32 488,13	32 488,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	5 559,29	5 559,29	5 559,29	5 559,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 000,00	1 000,00	0,00	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
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00	1 000,00	0,00	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
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconých gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00	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	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	166,00	166,00	0,00	166,00	166,00	166,00	0,00	166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	166,00	166,00	0,00	166,00	166,00	166,00	0,00	166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconých gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	166,00	166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	24,00	0,00	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	120,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00	22,00	22,00	22,00	0,00	22,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	1 014 380,00	1 014 380,00	0,00	1 014 380,00	1 014 380,00	14 960,00	0,00	14 960,00	0,00	999 420,00	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	999 420,00	999 420,00	0,00	999 420,00	999 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	999 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconých gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	999 420,00	999 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	999 420,00	999 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	999 420,00	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	14 960,00	14 960,00	0,00	14 960,00	14 960,00	14 960,00	0,00	14 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	14 960,00	14 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	0,00	0,00	14 960,00	14 960,00	14 960,00	0,00	14 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:				1 054 393,42	1 054 393,42	0,00	1 054 393,42	1 054 393,42	54 973,42	38 847,42	16 126,00	0,00	999 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 r.

Załącznik Nr 6 do Uchwały Rady Gminy Budry Nr XXIII/141/2025 z dnia 17 grudnia 2025 r.

w złotych

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:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
										wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
851			Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:				0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 7
do uchwały Rady Gminy Budry Nr XXIII/141/2025
z dnia 17 grudnia 2025 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja	Plan 2026 r.
		§	
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		20 730 964,94
2.	Planowane wydatki		24 089 234,49
	Nadwyżka (1-2)		
	Deficyt (1-2)		- 3 358 269,55
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		3 358 269,55
Przychody ogółem:			3 358 269,55
1.	Kredyty	§ 952	2 000 000,00
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	-
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	1 358 269,55
7.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 906	-
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931	
9.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	
Rozchody ogółem :			-
1.	Spląty kredytów	§ 992	-
2.	Spląty pożyczek	§ 992	-
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	-
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	-
5.	Lokaty	§ 994	-
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
7.	Wykup obligacji	§ 971	
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Załącznik nr 8
do uchwały Rady Gminy Budry nr XXIII/141/2025
z dnia 17 grudnia 2025 r.

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

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania/podmiotu	kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych							
1	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Budrach	-	700 000,00	-
2	921	92116	2480	Biblioteka Publiczna Gminy Budry	-	117 000,00	-
Dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych							
3	750	75023	2360	Promocja gminy			20 000,00
4	010	01044	6230	Inwestycje z zakresu ochrony środowiska			85 000,00
Razem:					-	817 000,00	105 000,00

*) - kol. 4 do wykorzystania fakultatywnego

Załącznik Nr 9 do Uchwały Rady Gminy Budry Nr XXIII/141/2025 z dnia 17 grudnia 2025 r.

PLAN WYDATKÓW NA PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO NA 2026 ROK
(zgodnie z ustawą o funduszu soleckim)

Lp	SOŁECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
1	BUDRY	1	Rewitalizacja mostku w Budrach	600-60016-6050	5 000,00
		2	Zakup piasku na plac zabaw w Budrach	900-90095-4210	3 000,00
		3	Zakup urządzeń: popcornica, watownica, gofrownica bąbelkowa	921-92109-4210	5 000,00
		4	Zakup oświetlenia na wiatę sołecką	900-90095-4210	2 000,00
		5	Zakup drzewek i kwiatów ozdobnych	900-90095-4210	2 000,00
		6	Zakup ławeczek	900-90095-4210	3 000,00
		7	Zakup iluminacji świetlnych	900-90095-4210	12 000,00
		8	Remont dróg	600-60016-4210	1 000,00
		9	Zakup wyposażenia dla OSP Budry	600-60016-4270	2 660,02
				754-75412-4210	4 000,00
					39 660,02

Lp	SOŁECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
2	BUDZEWO	1	Remont dróg	600-60016-4270	3 000,00
		2	Zakup lamp ulicznych	900-90015-4300	21 000,00
		3	Uzupełnienie wyposażenia w świetlicy w Budzewie	921-92109-4210	4 632,28
					28 632,28

Lp	SOŁECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
3	BRZOZÓWKO		Nie złożono wniosku		-

Załącznik Nr 9 do Uchwały Rady Gminy Budry Nr XXIII/141/2025 z dnia 17 grudnia 2025 r.

Lp	SOŁECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2024r.
4	GRĄDY WĘGORZEWSKIE	1	Modernizacja świetlicy - wykonanie elewacji	921-92109-6050	20 461,12
					20 461,12

Lp	SOŁECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
5	GÓRY	1	Dofinansowanie OSP Ołownik - zakup wyposażenia	754-75412-4210	880,81
		2	Naprawa dróg gminnych	600-60016-4210	3 500,00
				600-60016-4270	3 500,00
		3	Montaż lampy LED, oświetlenie wsi	900-90015-4300	7 000,00
					14 880,81

Lp	SOŁECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
6	OLSZEWO WĘGORZEWSKIE	1	Akcesoria do kosiarki - paliwo, oleje, wymiana części	900-90095-4210	2 000,00
				900-90095-4300	500,00
		2	Zakup konwektorów elektrycznych do ogrzania świetlicy	921-92109-4210	1 500,00
		3	Remont drogi	600-60016-4210	5 020,52
				600-60016-4270	10 000,00
		4	Remont komina na sklepie	700-70005-4270	3 500,00
					22 520,52

Lp	SOŁECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
7	OŁOWNIK	1	Budowa placu zabaw - wyposażenie i ogrodzenie	900-90095-6050	18 401,72
					18 401,72

Załącznik Nr 9 do Uchwały Rady Gminy Budry Nr XXIII/141/2025 z dnia 17 grudnia 2025 r.

Lp	SOLECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
8	OŁOWNIK OSIEDLE	1	Modernizacja placu zabaw	900-90095-6050	10 000,00
		2	Zakup paliwa do OSP Ołownik	900-90095-4210	500,00
		3	Zakup sprzętu do OSP Ołownik	754-75412-4210	1 000,00
		4	Zakup lampy solarnej koło krzyża	900-90015-4300	5 000,00
		5	Zakup lampy do Pochwałek	900-90015-4300	5 000,00
		6	Budowa placu pod scenę - zagospodarowanie terenu	900-90095-6050	13 509,77
					35 009,77

Lp	SOLECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
9	PAWŁOWO	1	Zakup środków czystości do świetlicy	921-92109-4210	610,00
		2	Zakup żaluzji do świetlicy	921-92109-4210	200,00
		3	Zakup paliwa, oleju i żyłki do wykaszarki	900-90095-4210	1 500,00
		4	Zakup stołów do świetlicy	921-92109-4210	2 500,00
		5	Naprawa dachu na części po "mleczarni"	921-92109-4270	2 500,00
		6	Zakup żwiru na drogi oraz koszt rozwieszenia	600-60016-4210	10 000,00
				600-60016-4270	5 808,41
					23 118,41

Lp	SOLECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
10	PILAKI MAŁE	1	Modernizacja oświetlenia w Koźlaku	900-90095-4300	2919,11
		2	Remont podłogi w świetlicy Pilaki Małe	921-92109-4270	20 000,00
					22 919,11

Lp	SOLECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
11	POPIOŁY	1	Wykonanie elewacji świetlicy wiejskiej	921-92109-6050	26 307,15
					26 307,15

Załącznik Nr 9 do Uchwały Rady Gminy Budry Nr XXIII/141/2025 z dnia 17 grudnia 2025 r.

Lp	SOŁECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
12	SĄKIELY MAŁE	1	Modernizacja rowów	600-60016-4270	13 000,00
		2	Zakup żwiru	600-60016-4210	2 212,87
					15 212,87
Lp	SOŁECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
13	SOBIECHY	1	Zakup sprzętu do koszenia - paliwo, olej, żyłka	900-90095-4210	569,36
		2	Zakup sprzętu do OSP Ołownik	754-75412-4210	2 000,00
		3	Utrzymanie jakości drów - żwirowanie i równanie	600-60016-4210	17 000,00
				600-60016-4270	8 000,00
					27 569,36

Lp	SOŁECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
14	WĘŻÓWKO	1	Wymiana przystanku autobusowego	600-60095-4300	13 000,00
		2	Żwirowanie i odśnieżanie dróg lokalnych	600-60016-4210	2 538,10
				600-60016-4270	1 000,00
				600-60016-4300	1 000,00
					17 538,10

Lp	SOŁECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
15	WIĘCKI	1	Żwirowanie dróg - uzupełnienie ubytków po zimie	600-60016-4210	5 000,00
				600-60016-4270	2 768,66
		2	Wyposażenie świetlicy	921-92109-4210	20 000,00
					27 768,66

Lp	SOŁECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026r.
16	WOLA		Nie złożono wniosku		-

Załącznik Nr 9 do Uchwały Rady Gminy Budry Nr XXIII/141/2025 z dnia 17 grudnia 2025 r.

Lp	SOLECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
17	ZABROST WIELKI	1	Remont dachu świetlicy wiejskiej	921-92109-4270	15 321,22
		2	Usługa równiarki oraz utrzymanie dróg dojazdowych do pól	600-60016-4210	1 000,00
				600-60016-4270	2 000,00
		3	Zakup wyposażenia do świetlicy	921-92109-4210	4 000,00
					22 321,22

Lp	SOLECTWO	Lp	Nazwa zadania	Klasyfikacja budżetowa	Plan 2026 r.
18	DĄBRÓWKA	1	Zakup dwóch lamp solarnych	900-90015-4300	15 000,00
		2	Zakup doniczek i kwiatów	900-90095-4210	2 000,00
		3	Zakup akcesoriów do kosiarek	900-90095-4210	2 398,20
					19 398,20

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY BUDRY NA ROK 2026

Przystępując do pracy nad projektem budżetu Gminy przyjęto założenia i wskaźniki będące podstawą do opracowania projektu budżetu państwa na 2026 rok w następujących wysokościach:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – 4,5%,
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy – 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne,
- wzrost wynagrodzeń maksymalnie o 105,00%, w przypadku pracowników obsługi wyrównanie do minimalnego wynagrodzenia za pracę – 4.806,00 zł plus należny dodatek za staż pracy.

W zakresie dochodów własnych podatkowych przyjęto następujące wskaźniki:

- do naliczenia podatku rolnego przyjęto cenę żyta w kwocie 66,42 zł za 1dt, 166,05 zł z 1h.
- do naliczenia podatku od nieruchomości przyjęto maksymalne stawki ustawowe, wyjątkowo obniżono stawkę podatku od budynków pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego do kwoty 5,05 zł od 1 m² powierzchni użytkowej.

Kwoty dotacji celowych na zadania zlecone i część własnych przyjęto na podstawie informacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie.

Wstępną kwotę subwencji ogólnej oraz udziałów Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych otrzymano z Ministerstwa Finansów. Ostateczne kwoty dotacji i subwencji mogą ulec zmianie po uchwaleniu budżetu państwa.

Projekt dochodów budżetowych opracowano w załączniku nr 1, zawiera dochody w szczegółowym podziale klasyfikacji budżetowej.

Dochody własne szacowano na podstawie wskaźników przedstawionych powyżej oraz na podstawie szczegółowej analizy podmiotów podatkowych, która uwzględniła możliwość spłaty podatków zaległych.

W 2026 r. nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży majątku.

Środki na potrzeby oświatowe zostały oszacowane na kwotę 4.227.780,00 zł, to jest więcej w stosunku do 2025 r. o kwotę 107.270,00 zł.

Zakres dotacji przedstawia się następująco:

1. Dotacje celowe na zadania własne Gminy przyjęto na podstawie informacji Wojewody w kwocie 471.401,00 zł, na zadania w zakresie pomocy społecznej.
2. Dotacje celowe na zadania zlecone przyjęto w wysokości 1.054.393,42 zł i są one przeznaczone na:
 - administrację rządową 38.847,42 zł,
 - stały rejestr wyborców 1.000,00 zł,
 - ochronę zdrowia 166,00 zł,
 - na zadania w dziale „RODZINA” 1.014.380,00 zł, w tym na świadczenia rodzinne 995.296,00 zł, wspieranie rodziny 4.124,00 zł oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne 14.960,00 zł.

Projekt wydatków budżetowych opracowano w załączniku nr 2 w pełnej szczegółowości podziału klasyfikacji budżetowej.

Z ogólnej kwoty wydatków wyodrębniono wydatki bieżące w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczone, wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek, dotacje na zadania bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na obsługę długu Gminy oraz wydatki inwestycyjne.

Przy planowaniu wydatków przyjęto przewidywane wykonanie w roku bieżącym. Wzrost wydatków bieżących zaplanowano na podstawie wykonania 2025 r.

Wydatki na zakup energii elektrycznej i wody zaplanowano na poziomie 101% wyższym niż w 2025 r., uwzględniając wykonanie budżetu oraz podwyżki cen wody i ewentualne podwyżki cen energii w trakcie roku budżetowego.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń są wyższe od planowanych w roku 2025 o kwotę 696.518,73 zł. Ma to związek ze wzrostem wynagrodzenia minimalnego za pracę oraz naliczanie od tego wynagrodzenia dodatku stażowego stosownie do okresu przepracowanego. Duży wpływ na wzrost wynagrodzeń mają zmiany w Karcie Nauczyciela, zwłaszcza wzrost stawek procentowych nagród jubileuszowych.

Wynagrodzenie minimalne od stycznia 2026 roku wynosi 4.806,00 zł brutto. Pracownicy obsługi obligatoryjnie otrzymują min. 140,00 zł podwyżki. Żeby nie wystąpiła duża dysproporcja między pracownikami obsługi, a pracownikami merytorycznymi konieczna staje się podwyżka wynagrodzeń pozostałych pracowników. Dodatkowo od 2021 r. do wynagrodzeń zostały doliczone składki na PPK w wysokości 1,5% wynagrodzenia brutto, jest to około 78 tys. złotych.

Szereg wydatków zaplanowano w kwotach niższych jak przewidywane wykonanie w roku bieżącym, niektóre wydatki przekraczają zaś wskaźnik 100,00 %. Podyktowane jest to szczegółową analizą poszczególnych wydatków. Wydatki planowano w takiej wysokości aby pokryły potrzeby.

W zakresie zadań remontowych zaplanowano:

- w rozdziale 60016 zaplanowano wydatki na utrzymanie i remont dróg gminnych w kwocie 270.008,68 zł,
- w rozdziale 70005 planuje się wydatki na remonty w kwocie 25.000,00 zł, a wydatki na bieżące utrzymanie budynków komunalnych w kwocie 103.500,00 zł oraz 2.000.000,00 zł na niekwalifikowalne koszty do inwestycji pod nazwą: Kompleksowa termomodernizacja budynku biurowo-użytkowego GOPS, GOK, w tym modernizacja dachu.
- w rozdziale 75023 nie planuje się dalszych remontów, w 2024 r. zrealizowany został remont Urzędu Gminy w Budrach,
- w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej zaplanowano wymianę podłóg w pomieszczeniach administracyjnych w kwocie 31.000,00 zł,
- w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Więckach nie planuje się remontów,
- w Szkole Podstawowej w Sobiechach zrealizowano inwestycję w 2023 r., wykonano termomodernizację obiektu oraz wymieniono źródło ciepła na ekologiczne pompy ciepła, na 2026 r. nie planuje się kolejnych remontów,
- w rozdziale 92109 Zaplanowane zostały remonty świetlic wiejskich ze środków Funduszu Sołeckiego na kwotę 37.821,22 zł w następujących sołectwach: Pawłowo, Piłaki Małe i Zabrost. Większe przedsięwzięcia modernizacyjne zostały wpisane do wydatków inwestycyjnych.

W zakresie zadań zleconych (załącznik nr 5) gmina realizuje następujące zadania:

- rozdział 75011 (ewidencja ludności, rejestracja USC, dokumenty tożsamości, sprawy obronne) wydatki wynoszą 147.092,64 zł, zaś przyznana dotacja to kwota 38.907,42 zł, dofinansowanie ze środków Gminy 108.185,22 zł
- rozdział 75101 - prowadzenie stałego spisu wyborców), dochody i wydatki wynoszą 1.000,00 zł,

- rozdział 85195 – wydatki 166,00 zł w kwocie dotacji,
- rozdział 85502 – wydatki zaplanowano w kwocie 1.124.893,40 zł, dotacja wynosi 999.420,00 zł, dofinansowanie ze środków gminy 125.473,40 zł,
- w rozdziale 85513 wydatki zaplanowano w kwocie przyznanej dotacji – 14.960,00 zł.

Na realizację zadań własnych gmina przeznacza dochody własne, subwencje oraz dotacje celowe.

Na oświatę zaplanowano wydatki ogółem w kwocie 7.482.169,59 zł. Oszacowane przez ministerstwo potrzeby oświatowe to kwota 4.227.780,00 zł, dofinansowanie ze środków Gminy wynosi 3.254.389,59 zł.

Na pomoc społeczną zaplanowano wydatki ogółem 1.687.757,50 zł, otrzymane dotacje 471.401,00 zł, dofinansowanie ze środków samorządowych wynosi 1.216.356,50 zł i dotyczy głównie wydatków pobyt mieszkańców w DPS-ach, na dodatki mieszkaniowe, dożywianie dzieci w szkołach oraz zadania własne w zakresie pomocy społecznej.

Na zadania w dziale 855 RODZINA wydatki ogółem wynoszą 1.259.359,00 zł, otrzymane dotacje i dochody własne to kwota 1.086.486,00 zł, dofinansowanie ze środków gminy 172.873,00 zł.

Wydatki na inwestycje (zał. nr 3) wynoszą 7.777.678,75 zł.

Do realizacji zaplanowano czternaście zadań:

1. „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Budry w 2026 r. - zabudowa objęta MPZP”

W 2025 r. wykonana została dokumentacja projektowa na trzy nowe odcinki wodociągowe - wydatki w kwocie 50.000,00 zł. Na rok 2026 zaplanowano budowę jednego z odcinków wodociągu oraz kanalizacji ze środków własnych gminy, zaplanowane środki to 300.000,00 zł.

2. „Przebudowa dróg gminnych w Gminie Budry – dokumentacja projektowa”

W roku 2026 zaplanowano wydatki na dokumentację projektową w kwocie 70.000,00 zł, w tym środki gminy 70.000,00 zł. Planowane jest pozyskanie środków zewnętrznych na inwestycje drogowe.

3. „Modernizacja kładki (mostku) w centrum Budry”.

Na wykonanie tego zadania zaplanowane zostały środki własne z budżetu gminy w wysokości 70.000,00 zł, w tym 5.000,00 zł z Funduszu Sołeckiego Sołectwa Budry. Wykonana zostanie kładka oraz zagospodarowanie terenu wokół nowej infrastruktury.

4. „Przebudowa dróg gminnych nr 1310145N i 131046N -poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Budry”

Na ten cel pozyskano środki z Rządowego Programu Rozwoju Gmin Przygranicznych w wysokości 1.600.036,52 zł, wkład własny gminy wynosi 400.009,13 zł.

5. „Przebudowa dróg gminnych nr 1310162N i 131070N -poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Budry”

Na ten cel pozyskano środki z Rządowego Programu Rozwoju Gmin Przygranicznych w wysokości 2.000.000,00 zł, wkład własny gminy wynosi 809.897,34 zł.

6. „Kompleksowa termomodernizacja budynku biurowo-użytkowego GOPS, GOK”

W 2026 r. zaplanowane środki w kwocie 2.000.000,00 zł są przeznaczone na sfinansowanie kosztów niekwalifikowalnych do zadania dofinansowanego ze środków unijnych. Istnieje zasadna obawa, że

zadanie to może być realizowane w 2027 r. ponieważ przedłuża się proces rozpatrywania wniosków w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur, ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego+ (EFS PLUS)

7. „Budowa zbiornika retencyjnego do celów P-POŻ oraz jego ogrodzenie - Szkoła w Sobiechach”

W 2026 r. gmina musi spełnić obowiązek zabezpieczenia przeciwpożarowego Szkoły Podstawowej w Sobiechach. Według kosztorysu budowa zbiornika będzie kosztowała 251.406,00 zł. Jeżeli zaistnieje możliwość pozyskania środków zewnętrznych na ten cel, zostanie złożony stosowny wniosek.

8. „Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Sobiechach - dokumentacja projektowa”

W 2025 r. podjęta została decyzja w sprawie rozbudowy infrastruktury edukacyjnej w Sobiechach. Zakupiony został gotowy projekt Sali gimnastycznej. W 2026 r. sfinansowany zostanie ze środków własnych gminy projekt adaptacyjny za kwotę 67.650,00 zł. Środki finansowe na budowę sali będą pozyskane z możliwych źródeł oraz z oszczędności wynikających z planowanych zmian w strukturze edukacyjnej Gminy Budry. Projekt będzie stanowił podstawę do składania wniosków na dofinansowanie zadania.

9. „Rozbudowa placu zabaw w Ołownik Osiedle - zakup urządzeń” oraz „Budowa placu pod scenę w Ołowniku”

Mieszkańcy Sołectwa Ołownik Osiedle w ramach Funduszu Sołeckiego podjęli decyzję o rozbudowie placu zabaw w swoim sołectwie. Na ten cel zaplanowana została kwota 10.000,00 zł. Dodatkowo w 2026 r. zostanie wykonany plac przeznaczony pod scenę. Koszt zadania to 13.509,77 zł ze środków Funduszu Sołeckiego Sołectwa Ołownik Osiedle.

10. „Budowa placu zabaw w Ołowniku Wieś - ogrodzenie i zakup urządzeń”

Mieszkańcy Sołectwa Ołownik Wieś w ramach środków Funduszu Sołeckiego podjęli decyzję o budowie placu zabaw w swoim sołectwie. Na ten cel zaplanowana została kwota 18.401,72 zł

11. „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Grądach Węgorzewskich - wykonanie elewacji”

Mieszkańcy Sołectwa Grądy Węgorzewskie w ramach środków Funduszu Sołeckiego podjęli decyzję o modernizacji świetlicy wiejskiej w Grądach Węgorzewskich. Na ten cel zaplanowana została kwota 20.461,12 zł

12. „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Popiołach - wykonanie elewacji”

Mieszkańcy Sołectwa Popioły w ramach środków Funduszu Sołeckiego podjęli decyzję modernizacji świetlicy wiejskiej w swojej wsi. Na ten cel zaplanowana została kwota 26.307,15 zł. Pozostałe 20.000,00 zł to środki z budżetu gminy.

13. Modernizacja świetlicy wiejskiej w Pilakach Małych

Modernizacja zostanie wykonana ze środków własnych gminy oraz ze środków uzyskanych ze sprzedaży mienia gminnego, jeżeli sprzedaż dojdzie do skutku w 2026 r.

W zakresie dotacji dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych jakie gmina planuje udzielić w roku 2026, wydatki wynoszą 817.000,00 zł i są to dotacje dla samorządowych jednostek kultury w kwocie 817.000,00 zł oraz dla podmiotów nienależących do sektora finansów

publicznych - 20.000,00 zł dla organizacji pożytku publicznego (konkursy) i 85.000,00 zł na inwestycje z zakresu ochrony środowiska (przydomowe oczyszczalnie) – zał. Nr 8.

Gmina nie ustaliła dochodów i wydatków z tytułu opłat, o których mowa w art. 6r ust. 1 i 2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1439 ze zm.) ponieważ zadania te realizuje w imieniu i na rzecz gminy Mazurski Związek Międzygminny – Gospodarka Odpadami w Giżycku.

Na dzień sporządzenia niniejszej informacji gmina nie posiada nie spłaconych kredytów. Ostatnia rata kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Węgorzewie została spłacona w pierwszym kwartale 2023 r. w kwocie 200.000 zł.

W 2023 r. zaciągnięta została pożyczka na wyprzedzające finansowanie (BGK) w kwocie 2.000.000 zł, na realizację zadania wodno-kanalizacyjnego, została spłacona po otrzymaniu dofinansowania ze środków PROW w styczniu 2024 r.

Do końca roku 2025 nie planuje się zaciągać żadnych kredytów i pożyczek.

Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2025 r. wynosi 0.

W 2026 r. planuje się zaciągnięcie kredytu na realizację zadań inwestycyjnych gminy w kwocie 2.000.000,00 zł. Istnieje możliwość, że wydatki majątkowe uda się pokryć ze środków własnych, zabezpieczając płynność finansową gminy kredytem w rachunku bieżącym. W zależności od pozyskanych środków zewnętrznych polityka kredytowa gminy może się zmienić w trakcie roku budżetowego.

Zobowiązań wymagalnych gmina Budry oraz jednostki budżetowe nie posiadają.

Gmina oraz jej jednostki nie udzielały poręczeń oraz gwarancji, nie planuje się także udzielenia poręczeń i gwarancji w roku 2026.

Budżet na rok 2026 zakłada deficyt w wysokości 3.328.269,55 zł, który zostanie pokryty kredytem w wysokości 2.000.000,00 zł oraz środkami z nadwyżek z lat ubiegłych.

Wygospodarowane w roku 2025 wolne środki oraz pozostałe środki z planowanej nadwyżki budżetowej gmina przeznaczy na wkład własny do nowych zadań inwestycyjnych, które zostaną wprowadzone do budżetu w trakcie roku 2026 oraz w kolejnych latach.