



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia wtorek, 30 grudnia 2025 r.

Poz. 5297

UCHWAŁA NR XXIII/154/25 RADY GMINY DĄBRÓWNO

z dnia 19 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia budżetu gminy Dąbrówno na 2026 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, „d”, „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz.1153) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 216 ust. 2, art.217, art. 218, art. 220, art. 222, art. 231 ust. 2, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 ust. 1 pkt 1 i 3, i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 roku poz. 1483)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości **34 106 364,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1, z tego:

dochody bieżące w wysokości 30 527 346,30 zł,

dochody majątkowe w wysokości 3 579 017,70 zł.

§ 2. 1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **32 988 364,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 z tego:

wydatki bieżące w wysokości 28 583 898,00 zł,

wydatki majątkowe w wysokości 4 404 466,00 zł.

2. Wydatki inwestycyjne w 2026 roku w wysokości 4 404 466,00 zł, zgodnie z załącznikiem 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 130 044,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

4. Dochody i wydatki związane z realizacją:

- a) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, stanowią załącznik nr 5,

§ 3. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi planowaną nadwyżkę budżetu w kwocie 1 118 000,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

§ 4. Rozchody w wysokości 1 118 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6.

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

1. sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie - 2 000 000,00 zł.

§ 6. 1. Ustala się dochody w kwocie 100 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie 100 000,00 zł z tego:

- 1) na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 92 000,00 zł,
- 2) na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 8 000,00 zł.

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

- 1) dochody w wysokości 2 000,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 2 000,00 zł.

§ 8. Wydatki budżetu na 2026 rok obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę 526 818,62 zł, i są to wydatki do realizacji w ramach funduszu sołeckiego przeznaczone na zadania własne zgodnie z załącznikiem nr 7.

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

§ 10. Ustala się plan dochodów w łącznej kwocie rachunku dochodów jednostek oświatowych, o których mowa w art. 223 ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych, w wysokości: zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 11. W budżecie tworzy się rezerwy w łącznej wysokości 96 000,00 zł, w tym:

1. Rezerwa ogólna wynosi 37 000,00 zł.
2. Rezerwa celowa wynosi 59 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 12. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów i zobowiązań, określonych w § 5 niniejszej uchwały, na:

- 1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu,
- 2) wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
- 3) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 4) udzielenia pożyczki .

2. Ponadto upoważnia się Wójta do:

- 1) przekazania uprawnień dyrektorom i kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 2) dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, tj. do:
 - a) dokonywania zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy poprzez przeniesienia planów nie powodując ich zmian pod względem wielkości w danym dziale, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
 - b) dokonywania zmian w planie wydatków inwestycyjnych między zadaniami w ramach działu niepowodujących likwidacji zadania inwestycyjnego,
 - c) przenoszeniu wydatków z rezerwy ogólnej do nowotworzonej grupy wydatków bieżących z wyłączeniem środków na wynagrodzenia i uposażenia,
- 3) przekazania dyrektorom samorządowych jednostek budżetowych, przy których został utworzony rachunek dochodów prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie dochodów i wydatków nimi finansowanych,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę.

§ 12. a. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy z związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta do:

1. dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
2. dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
3. dokonywania zmian w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 13. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrówno.

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

Przewodniczący Rady Gminy
Kamil Ruciński

Załącznik nr 1
do uchwały nr XXIII/154/25
Rady Gminy Dąbrówno
z dnia 19 grudnia 2025 r.

Plan Finansowy dochodów budżetowych na 2026 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
bieżące				
020			Leśnictwo	80 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	02001		Gospodarka leśna	80 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	80 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	708 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	40002		Dostarczanie wody	708 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 500,00
		0830	Wpływy z usług	700 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 500,00
600			Transport i łączność	180 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	180 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	180 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	314 139,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	163 939,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	6 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00

	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	125 000,00
	0830	Wpływy z usług	30 439,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	150 200,00
		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
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00
	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	148 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
720		Informatyka	130 044,40
		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	130 044,40
72095		Pozostała działalność	130 044,40
		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	130 044,40
	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	106 635,80
	2059	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	23 408,60
750		Administracja publiczna	58 934,90
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
75011		Urzędy wojewódzkie	57 914,21
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	57 914,21
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 020,69
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0830	Wpływy z usług	1 000,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20,69
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	842,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	842,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	842,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 449 390,00
		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
75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	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	3 262 150,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 940 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	100 200,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	94 600,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	15 350,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00

	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	6 000,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 391 800,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 800 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	811 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	14 800,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	13 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	700 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	2 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	24 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 017 200,00
		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
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	70 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	750 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	100 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	97 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	9 777 240,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 702 000,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	75 240,00
758		Różne rozliczenia	6 641 065,00
		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
75814		Różne rozliczenia finansowe	12 925,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	11 925,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	6 628 140,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 628 140,00
801		Oświata i wychowanie	112 700,00
		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
80101		Szkoły podstawowe	112 700,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	4 500,00
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	106 400,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 800,00
852		Pomoc społeczna	613 348,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	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	18 007,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 007,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	123 023,00

		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	8 800,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	114 223,00
85216		Zasiłki stałe	165 806,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	165 806,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	140 684,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	140 684,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	92 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0830	Wpływy z usług	22 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	70 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	67 828,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	67 828,00
855		Rodzina	2 686 183,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 608 252,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	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	2 582 052,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	25 000,00
85504		Wspieranie rodziny	7 782,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 782,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	70 149,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	70 149,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	552 700,00
		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
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	546 500,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
	0830	Wpływy z usług	540 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	4 200,00
		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
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	4 200,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
bieżące razem:				30 527 346,30
			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	130 044,40
majątkowe				
700			Gospodarka mieszkaniowa	555 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	555 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	5 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	550 000,00
752			Obrona narodowa	508 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75295		Pozostała działalność	508 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	508 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 516 017,70
			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	0,00
	92195		Pozostała działalność	2 516 017,70
			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	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 516 017,70
majątkowe razem:				3 579 017,70
			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	0,00
Ogółem:				34 106 364,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	130 044,40

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Załącznik nr 2
do uchwały nr XXIII/154/25
Rady Gminy Dąbrówno
z dnia 19 grudnia 2025 r.

Plan Finansowy wydatków budżetowych na 2026 rok

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		z tego:			wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu порęczeń i гwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		Wniesienie 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;	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,						zakup i objęcie akcji i udziałów		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
010			Rolnictwo i leśnictwo	258 074,00	18 224,00	18 224,00	0,00	18 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 850,00	239 850,00	0,00	0,00	0,00	
	01030		Łbzy rolnicze	18 224,00	18 224,00	18 224,00	0,00	18 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	18 224,00	18 224,00	18 224,00	0,00	18 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	178 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 350,00	178 350,00	0,00	0,00	0,00	
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	178 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 350,00	178 350,00	0,00	0,00	0,00	
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 500,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 500,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	492 830,00	492 830,00	492 830,00	0,00	492 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	40002		Dostarczanie wody	492 830,00	492 830,00	492 830,00	0,00	492 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	492 830,00	492 830,00	492 830,00	0,00	492 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600			Transport i łączność	489 839,00	222 704,00	222 704,00	0,00	222 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 135,00	267 135,00	0,00	0,00	0,00	
	60016		Drugi publiczne gminne	489 839,00	222 704,00	222 704,00	0,00	222 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 135,00	267 135,00	0,00	0,00	0,00	

[illegible]

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		z tego:					Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		
							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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu			w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
710			Działalność usługowa	243 030,00	243 030,00	243 030,00	0,00	243 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	239 030,00	239 030,00	239 030,00	0,00	239 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	239 030,00	239 030,00	239 030,00	0,00	239 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035		Cmentarze	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720			Informatyka	130 044,40	130 044,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 044,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	72095		Pozostała działalność	130 044,40	130 044,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 044,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1101	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	106 635,80	106 635,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 635,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1102	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	23 408,60	23 408,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 408,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	5 622 814,21	5 622 814,21	5 265 314,21	4 495 414,21	769 900,00	0,00	357 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	63 914,21	63 914,21	63 914,21	55 914,21	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	55 914,21	55 914,21	55 914,21	55 914,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	212 800,00	212 800,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	202 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	202 800,00	202 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 964 700,00	4 964 700,00	4 951 800,00	4 295 800,00	656 000,00	0,00	12 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	656 000,00	656 000,00	656 000,00	0,00	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	12 900,00	12 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	4 295 800,00	4 295 800,00	4 295 800,00	4 295 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

[illegible]

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		z tego:				Wydatki majątkowe	z tego:				
							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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	1 022 000,00	1 022 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 022 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	1 022 000,00	1 022 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 022 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1810	Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego (art. 236 ust. 3 pkt 6 ustawy)	1 022 000,00	1 022 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 022 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	96 000,00	96 000,00	96 000,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	96 000,00	96 000,00	96 000,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	96 000,00	96 000,00	96 000,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	11 942 291,00	11 942 291,00	11 419 760,00	9 962 564,00	1 457 196,00	80 000,00	442 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	9 649 611,00	9 649 611,00	9 275 485,00	8 501 285,00	774 200,00	0,00	374 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	774 200,00	774 200,00	774 200,00	0,00	774 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	374 126,00	374 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	8 501 285,00	8 501 285,00	8 501 285,00	8 501 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	506 864,00	506 864,00	479 692,00	455 777,00	23 915,00	0,00	27 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	23 915,00	23 915,00	23 915,00	0,00	23 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	27 172,00	27 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	455 777,00	455 777,00	455 777,00	455 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	659 273,00	659 273,00	639 400,00	386 660,00	252 740,00	0,00	19 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	252 740,00	252 740,00	252 740,00	0,00	252 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	19 873,00	19 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	386 660,00	386 660,00	386 660,00	386 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

[illegible]

Dział	Rozdział	§ grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	wydatki jednostki budżetowych	z tego:		z tego:				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	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		Wniesienie 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;	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3;	zakup i objęcie akcji i udziałów								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 117,00	1 117,00	1 117,00	0,00	1 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	12 064,00	12 064,00	12 064,00	12 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	18 007,00	18 007,00	18 007,00	0,00	18 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	18 007,00	18 007,00	18 007,00	0,00	18 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	200 023,00	200 023,00	55 800,00	0,00	55 800,00	0,00	144 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	55 800,00	55 800,00	55 800,00	0,00	55 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	144 223,00	144 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85215		Dodatki mieszkaniowe	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85216		Zasiłki stałe	165 806,00	165 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	165 806,00	165 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 309 706,00	1 309 706,00	1 306 451,00	1 125 055,00	181 396,00	0,00	3 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	181 396,00	181 396,00	181 396,00	0,00	181 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	3 255,00	3 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1 125 055,00	1 125 055,00	1 125 055,00	1 125 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	232 655,00	232 655,00	232 655,00	150 611,00	82 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	82 044,00	82 044,00	82 044,00	0,00	82 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	150 611,00	150 611,00	150 611,00	150 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

[illegible]

		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	55 312,00	55 312,00	55 312,00	55 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	3 105 548,00	3 105 548,00	351 820,00	258 244,00	93 576,00	0,00	2 753 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 682 409,00	2 682 409,00	175 566,00	154 863,00	20 703,00	0,00	2 506 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	20 703,00	20 703,00	20 703,00	0,00	20 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	2 506 843,00	2 506 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 506 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1400		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	154 863,00	154 863,00	154 863,00	154 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	352 990,00	352 990,00	106 105,00	103 381,00	2 724,00	0,00	246 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	2 724,00	2 724,00	2 724,00	0,00	2 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1300	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	246 885,00	246 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1400		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	103 381,00	103 381,00	103 381,00	103 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		z tego:			wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,						zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	70 149,00	70 149,00	70 149,00	0,00	70 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	70 149,00	70 149,00	70 149,00	0,00	70 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	820 517,00	810 517,00	772 517,00	4 200,00	768 317,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	313 795,00	313 795,00	313 795,00	0,00	313 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	313 795,00	313 795,00	313 795,00	0,00	313 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	61 304,00	51 304,00	51 304,00	0,00	51 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	51 304,00	51 304,00	51 304,00	0,00	51 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1600	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	4 200,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	4 200,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	321 348,00	321 348,00	321 348,00	0,00	321 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	321 348,00	321 348,00	321 348,00	0,00	321 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	90095		Pozostała działalność	92 870,00	92 870,00	54 870,00	0,00	54 870,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	54 870,00	54 870,00	54 870,00	0,00	54 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	z tego:		z tego:				Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:			
							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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji			obsługa długu	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
		1200	Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 299 792,00	1 673 411,00	269 080,00	0,00	269 080,00	1 404 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 626 381,00	2 626 381,00	0,00	0,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	203 802,00	148 439,00	148 439,00	0,00	148 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 363,00	55 363,00	0,00	0,00	0,00

		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	148 439,00	148 439,00	148 439,00	0,00	148 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1600	Investycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	55 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 363,00	55 363,00	0,00	0,00
	92114		Pozostałe instytucje kultury	1 353 331,00	1 353 331,00	0,00	0,00	0,00	1 353 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1200	Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	1 353 331,00	1 353 331,00	0,00	0,00	0,00	1 353 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	2 742 659,00	171 641,00	120 641,00	0,00	120 641,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 571 018,00	2 571 018,00	0,00	0,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	120 641,00	120 641,00	120 641,00	0,00	120 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1200	Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	51 000,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1600	Investycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	2 571 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 571 018,00	2 571 018,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	149 157,39	101 157,39	56 157,39	0,00	56 157,39	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	149 157,39	101 157,39	56 157,39	0,00	56 157,39	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00
		1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	56 157,39	56 157,39	56 157,39	0,00	56 157,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1200	Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1600	Investycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:				32 988 364,00	28 583 898,00	21 780 987,60	16 098 628,21	5 682 359,39	1 567 331,00	4 083 535,00	130 044,40	0,00	1 022 000,00	4 404 466,00	4 404 466,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3
do uchwały nr XXIII/154/25
Rady Gminy Dąbrówno
z dnia 19 grudnia 2025 r.

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2026 r.

Lp.	Rozdział	Grupa paragrafów	Zadanie	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji	Planowane wydatki inwestycyjne wieloletnie przewidziane do realizacji w 2024 r.	Planowane wydatki						Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
						rok budżetowy 2025 (8+9+10+11+12)	w tym źródła finansowania					
							dochody własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych RFiL	środki pochodzące z Polskiego Ładu	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	01043	1600	901110	Modernizacja SUW Dąbrówno		123 000,00						UG
2	01043	1600	901004	Budowa SUW Elgnowo		55 350,00						UG
3	01044	1600	901113	Zakup kraty do skratek		61 500,00						UG
4	60016	1600	901111 901406	Budowa chodnika w miejscowości Lewała Wlk.		16 000,00						UG - 5000,00 FS. Lewała Wlk 11 000,00
5	60016	1600	901112	Przebudowa drogi ul. Jaśminowa		30 000,00						UG
6	60016	1600	901115	Dokumentacja na budowę drogi w miejscowości Marwałd		15 000,00						UG
7	60016	1600	901116	Równiarka		115 000,00						UG
8	60016	1600	901117	Zagęszczarka		12 000,00						UG
9	60016	1600	901201 901403	Modernizacja drogi na dz. 149/25 w miejscowości Gardyny		61 200,00						FS Gardyny 27 366,26 UG 33 833,74
10	60016	1600	901410	Modernizacja drogi w miejscowości Okragłe		17 935,00						FS Okragłe 17 934,44 UG - 0,56
11	75295	1600	901203	Zakup autobusu		1 193 100,00						UG - 685 100,00 Dotacja 580 000,00
12	75412	1600	901413	Modernizacja budynku OSP Samin		5 000,00						FS Samin
13	75412	1600	901407	Rekultywacja stawu p.poż. w miejscowości Łogdowo		15 000,00						FS Łogdowo
14	90004	1600	901408	Traktorek - kosiarka		10 000,00						FS Marwałd
15	92109	1600	901114 901401	Wymiana pokrycia dachowego na świetlicy i OSP Dąbrówno		40 000,77						FS Dąbrówno 40 000,00 UG 0,77
16	92109	1600	901417	Modernizacja budynku w miejscowości Saminek		15 362,23						FS Saminek
17	92195	1600	901408	Altana		15 000,00						FS Marwałd
18	92195	1600	901107	Budowa amfiteatru w Dąbrównie wraz z zagospodarowaniem terenu		2 556 018,00				2 571 017,70		UG
19	92695	1600	901045	System nawadniający na boisku w miejscowości Dąbrówno		48 000,00						UG
Razem					0,00	4 404 466,00	0,00	0,00	0,00	2 571 017,70	0,00	x

Załącznik nr 4
do uchwały nr XXIII/154/25
Rady Gminy Dąbrówno
z dnia 19 grudnia 2025 r.

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

L.p.	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	Wydatki razem (9+13)	2026r.											
								z tego:											
								Środki z budżetu krajowego**				z tego, źródła finansowania:				Środki z budżetu UE			
								Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16)	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:	x		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2	Wydatki bieżące razem:	x		130 044,40	23 408,60	106 635,80	130 044,40	23 408,60	0	0	23 408,60	106 635,80	0	0	106 635,80				
2.1	Priorytet:	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC); Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe; Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd" o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23	Działanie:	Dział 720 rozdział 72095	130 044,40	23 408,60	106 635,80	130 044,40	23 408,60			23 408,60	106 635,80		106 635,80				
	130 044,40				23 408,60	106 635,80													
							130 044,40	23 408,60			23 408,60	106 635,80		106 635,80					
2.1	2013 r.***																		
	Ogółem (1+2)	x		130 044,40	23 408,60	106 635,80	130 044,40	23 408,60	0,00	0,00	23 408,60	106 635,80	0,00	0,00	106 635,80				

Załącznik nr 5
do uchwały nr XXIII/154/25
Rady Gminy Dąbrówno
z dnia 19 grudnia 2025 r.

[illegible]

		(związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami														
	1100	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	0,00	0,00	0,00	70 149,00	70 149,00	70 149,00	0,00	70 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:			2 710 957,21	2 710 957,21	0,00	2 710 957,21	2 710 957,21	204 114,21	113 844,21	90 270,00	0,00	2 506 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 6
do uchwały nr XXIII/154/25
Rady Gminy Dąbrówno
z dnia 19 grudnia 2025 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan na 2026 rok
1	2	3	5
1.	Planowane dochody		34 106 364,00
	w tym: dochody bieżące		30 527 346,30
	dochody majątkowe		3 579 017,70
2.	Planowane wydatki		32 988 364,00
	w tym: wydatki bieżące		28 583 898,00
	wydatki majątkowe		4 404 466,00
	Nadwyżka (1-2)		1 118 000,00
	Deficyt (1-2)		
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		-1 118 000,00
	Przychody ogółem:		0,00
1.	Kredyty	§ 952	
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	§ 906	
5.	Przychody j.s.t z niewykorzyst. śr. pieniężnych na r-ku b. budżetu wynik. z rozli. doch. i wydat. nimi finansowanych	§ 905	
6.	Przychody j.s.t. z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	§ 907	
7.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
9.	Przychody ze spłaty pożyczek udzielonych ze środków publicznych	§ 951	
10.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	
	Rozchody ogółem:		1 118 000,00
1.	Spłaty kredytów	§ 992	798 000,00
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	150 000,00
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	170 000,00
7.	Wcześniejsza spłata istniejącego długu j.s.t.	§ 965	

Załącznik nr 7
do uchwały nr XXIII/154/25
Rady Gminy Dąbrówno
z dnia 19 grudnia 2025 r.

Wydatki jednostek pomocniczych w 2026 r.

Lp.	Nazwa jednostki pomocniczej lub sołectwa				kwota
Sołectwa					
1.	Brzeźno Mazurskie				20 506,65
2.	Dąbrówno				72 206,50
3.	Elgnowo				33 864,85
4.	Gardyny				27 366,26

5.	Jagodziny				22 311,81
6.	Leszcz				24 189,18
7.	Lewałd Wielki				28 665,98
8.	Łogdowo				16 102,05
9.	Marwałd				41 013,29
10.	Odmy				17 907,21
11.	Okrągłe				20 434,44
12.	Osiekowo				23 900,35
13.	Ostrowite				20 651,06
14.	Samin				48 594,97
15.	Tułodziad				34 442,50
16.	Wadzyn				22 095,19
17.	Wierzbica				32 204,10
18.	Saminek				20 362,23
Ogółem					526 818,62

Załącznik nr 8
do uchwały nr XXIII/154/25
Rady Gminy Dąbrówno
z dnia 19 grudnia 2025 r.

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

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	92114	2480	Gminne Centrum Kulturalno-Biblioteczne w Dąbrównie		1 353 331,00	
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
1.	801	80195	2360	zadanie w sferze: edukacji oświaty i wychowania			80 000,00
2.	900	90095	2360	zadanie w sferze: ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego			38 000,00
3.	921	92120	2720	zadanie w sferze: ochrona zabytków i opieka nad zabytkami			0,00
4.	921	92195	2360	zadanie w sferze: działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym			0,00
5.	921	92195	2360	zadanie w sferze: działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych			41 000,00
6.	921	92195	2360	zadanie w sferze: turystyki i krajoznawstwa			0,00
7.	921	92195	2360	zadanie w sferze: kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego			10 000,00
8.	926	92695	2360	zadanie w sferze: wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej			45 000,00
Ogółem					0,00	1 353 331,00	214 000,00

Załącznik nr 9
do uchwały nr XXIII/154/25
Rady Gminy Dąbrówno
z dnia 19 grudnia 2025 r.

Plan dochodów na 2025 rok w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan dochodów	Plan wydatków
1	2	3	4
I.	Dział 801	64 250,00	64 250,00
	z tego:		
	- rozdział 80101	64 250,00	64 250,00
Ogółem		64 250,00	64 250,00

Uzasadnienie

INFORMACJA I OBJAŚNIENIA BUDŻETU GMINY DĄBRÓWNO na 2026 rok

Budżet Gminy Dąbrówno na 2026 rok został opracowany na podstawie:

1. Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153),
2. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 roku poz. 1483),
3. Ustawy z dnia 01 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1572),
4. Ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (t.j. z 2023 roku Dz. U. poz. 122),
5. Uchwały Nr XXXVI/229/21 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 30 września 2021 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
6. Zarządzenia nr Or.0050.95.2025 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 25 września 2025 r. w sprawie założeń, zasad i terminów opracowania materiałów do projektu budżetu gminy na 2026 rok.

Do kalkulacji budżetu dochodów i wydatków zastosowano:

- 1) wzrost projektowanych dochodów w stosunku do przewidywanego wykonania w 2025 roku,
- 2) do podstawy naliczenia podatku rolnego przyjęto wysokość średniej ceny skupu żyta z ostatnich 11 kwartałów - średnia cena 66,42 zł,
- 3) do podstawy naliczenia podatku leśnego przyjęto wysokość średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna za pierwsze trzy kwartały 2025 r - 281,37 zł,
- 4) podatek od środków transportowych przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania w 2025 roku,
- 5) podatek od nieruchomości skalkulowano na podstawie stawek podatkowych określonych w uchwale Nr XXI/138/254 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 29 października 2025 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,
- 6) wzrost projektowanych wydatków w stosunku do przewidywanego wykonania w 2024 roku, w tym:
 - a) ceny towarów i usług konsumpcyjnych - 3 % (prognozowany średnioroczny poziom inflacji na 2026 rok),
 - b) fundusz na nagrody w wysokości 1 % planowanego funduszu płac,
- 7) minimalne wynagrodzenie za pracę oraz wysokość minimalnej stawki godzinowej w 2026 określonej w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 11 września 2025 r. (Dz. U. z 2025 r. poz. 1242),
- 8) wysokość odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników pedagogicznych zastosowano w kwocie 6 157,65 zł (kwota bazowa - 5 597,86 x 110 %) na jeden etat x liczba nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć, po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć,
- 9) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pozostałych pracowników przyjęto w kwocie 2 723,40 zł na każdego pracownika w przeliczeniu na pełne etaty, na jednego emeryta (rencistę) odpis roczny przyjęto w kwocie 453,90 zł. na pracownika z orzeczeniem o niepełnosprawności - 3 177,30 zł.

Dochody zostały skalkulowane na podstawie przewidywanego wykonania w 2025 roku, stosując jednocześnie wyżej omówione zasady.

Wysokość subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów według pisma znak: ST3.4750.26.2025.

Natomiast dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i na dofinansowanie własnych zadań bieżących przyjęto na podstawie:

- 1) informacji Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie (znak: FB-I.3110.56.2025) z dnia 24 października 2025 r. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, w której to ustalono wstępne wielkości dochodów budżetowych i dotacji celowych,

2) informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Elblągu znak: DEL.3113.39.2025 z dnia 22 października 2025 r.

Budżet na 2026 rok po stronie dochodów zamyka się kwotą - 34 106 364,00 zł.

Wydatki natomiast zamykają się kwotą - 32 988 364,00 zł.

W 2026 roku przypadają do spłaty raty kredytów i papierów wartościowych w kwocie - 1 118 000,00 zł.

Wysokość spłat rat pożyczek, kredytów i papierów wartościowych przedstawia poniższe zestawienie:

- 1) Bank Spółdzielczy w Olsztynku - 748 000,00 zł,
- 2) PKO BP Warszawa - 170 000,00 zł,
- 3) WFOŚ i GW Olsztyn - 150 000,00 zł,
- 4) BGK - 50 000,00 zł.

Z nadwyżki jaka wystąpiła zostaną spłacone rozchody.

Przyjęte do budżetu rozchody przedstawia **załącznik nr 6**.

DOCHODY

Dochody zostały skalkulowane na kwotę 34 106 364,00 zł, z tego;

- dochody bieżące - 30 527 346,30 zł,
- dochody majątkowe - 3 579 017,70 zł.

Dochody bieżące stanowią:

- 1) dotacje celowe na realizację zadań zleconych - 2 710 957,21 zł,
- 2) dotacje na dofinansowanie zadań własnych - 520 330,00 zł,
- 3) subwencje - 6 628 140,00 zł,
- 4) udziały we wpływach z podatku dochodowego osób fizycznych - 9 702 000,00 zł,
- 5) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - 75 240,00 zł,
- 6) pozostałe dochody - 10 890 679,09 zł.

Przyjęte do budżetu dochody w układzie obowiązującej klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik nr 1**.

Dział 020 - Leśnictwo

W zakresie tego działu zaplanowano wpływy z tytułu czynszu za dzierżawę obwodów łowieckich w wysokości przewidywanego wykonania dochodów w 2025 rozdział 02001 § 0750 - 80 000,00 zł.

Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W zakresie tego działu przyjęto dochody w kwocie 708 000,00 zł stanowiącą:

§ 0640 - Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów up. 1 500,00 zł.

§ 0830 - wpływy z usług w tym: odpłatność za pobór wody, opłata stała 700 000,00 zł § 0920 - wpływy z pozostałych odsetek - 6 500,00 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

W zakresie tego działu zaplanowano wpływy w kwocie 180 000,00 zł z tego:

§ 0620 - wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości - 180 000,00 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie tego działu do budżetu przyjęto kwotę dochodów w wysokości 869 139,00 zł.

Do projektu budżetu przyjęto dochody w zakresie rozdziału 70005 - 718 939,00 zł.

§ 0550 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 6 000,00 zł,
(przyjęta wielkość stanowi aktualny przypis)

§ 0640 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów up. 500,00 zł,

§ 0750 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 125 000,00 zł, (kalkulację przyjęto na podstawie aktualnych umów),

§ 0760 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 5 000,00 zł,

§ 0770 - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 550 000,00 zł,

§ 0830 - wpływy z usług 30 439,00 zł,

§ 0870 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 37 000,00 zł,

§ 0920 - wpływy z pozostałych odsetek 2 000,00 zł,
(odsetki od nieterminowych wpłat powyższych należności).

Do projektu budżetu przyjęto dochody w zakresie rozdziału 70007 150 200,00 zł,

§ 0640 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów 200,00 zł,

§ 0750 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 148 000,00 zł,

§ 0920 - wpływy z pozostałych odsetek 2 000,00 zł.

Dział 720 - Informatyka

W zakresie tego działu do budżetu przyjęto kwotę 130 044,40 zł jest to dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację programu „Cyberbezpieczny Samorząd”

Dział 750 - Administracja publiczna

W zakresie tego działu przyjęte do budżetu dochody w kwocie 58 934,90 zł, stanowią:

- dotację na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (rozdział 75011) 57 914,21 zł,
- wpływy z usług (wpłaty za usługi ksera rozdział 75023 § 0830 1 000,00 zł,
- 5 % należnych dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej z tytułu opłat za udostępnienie danych osobowych (rozdział 75023 § 2360) 20,69 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W zakresie tego działu przyjęta kwota 842,00 zł stanowi dotację na realizację zadań zleconych w zakresie prowadzenia i aktualizacji spisu wyborców w 2026 roku, są to środki określone przez Krajowe Biuro Wyborcze (rozdział 75101).

Dział 752 - Obrona Narodowa

W zakresie tego działu przyjęta kwota 580 000,00 zł stanowi dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań związanych z obroną cywilną.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

W zakresie tego działu do budżetu przyjęto dochody w kwocie 18 449 390,00 zł w tym:

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej - są to dochody realizowane za pośrednictwem urzędu skarbowego, wysokość przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2025 roku z uwzględnieniem częściowego wpływu z tytułu zaległości - rozdział:

- 75601 § 0350 1 000,00 zł.

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych:

- **rozdział 75615** - 3 262 150,00 zł, w tym:

§ 0310 - wpływy z podatku od nieruchomości 2 940 000,00 zł,

§ 0320 - wpływy z podatku rolnego 100 200,00 zł,

§ 0330 - wpływy z podatku leśnego 94 600,00 zł § 0340 - wpływy z podatku od środków transportowych 15 350,00 zł,

§ 0500 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych 100 000,00 zł,

§ 0910 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 6 000,00 zł,

§ 2680 - rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych 6 000,00 zł.

1. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych - **rozdział 75616** - zaplanowane dochody stanowi kwota 4 391 800,00 zł. Skalkulowane dochody w zakresie tego rozdziału stanowią:

§ 0310 - wpływy z podatku od nieruchomości 2 800 000,00 zł,

§ 0320 - wpływy z podatku rolnego 811 000,00 zł,

§ 0330 - wpływy z podatku leśnego 14 800,00 zł,

§ 0340 - wpływy z podatku od środków transportowych 13 000,00 zł,

§ 0360 - wpływy z podatku od spadków i darowizn 20 000,00 zł,

§ 0430 - wpływy z opłaty targowej 1 000,00 zł,

§ 0500 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych 700 000,00 zł,

§ 0640 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych 6 000,00 zł,

§ 0880 - wpływy z opłaty prolongacyjnej 2 000,00 zł,

§ 0910 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków 24 000,00 zł i opłat lokalnych.

2. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw - **rozdział 75618** - 1 017 200,00 zł, zaplanowane dochody stanowią:

§ 0410 - wpływy z opłaty skarbowej 70 000,00 zł,

§ 0460 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej 750 000,00 zł,

§ 0480 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów 100 000,00 zł alkoholowych,

§ 0490 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw 97 000,00 zł,

§ 0920 - wpływy z pozostałych odsetek 100,00 zł.

3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - **rozdział 75621** - do budżetu przyjęto kwotę 9 777 240,00 zł, w tym:

§ 0010 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 9 702 000,00 zł,

(wielkość przyjęto na podstawie kalkulacji Ministerstwa Finansów,

7 % dochodów podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze danej j.s.t. za rok 2024 po zwaloryzowaniu,

§ 0020 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych 75 240,00 zł,

(są to dochody realizowane przez urzędy skarbowe i przekazywane w formie udziałów).

Dział 758 - Różne rozliczenia

W zakresie tego działu zaplanowano dochody w kwocie 6 641 065,00 zł, które stanowią:

Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe - 12 925,00 zł.

1) odsetki od środków pieniężnych na rachunkach bankowych 11 925,00 zł,

2) wpływy z różnych dochodów 75814 § 0970 1 000,00 zł.

Rozdział 75834 - Subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 6 628 140,00 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

W zakresie tego działu zaplanowano dochody w kwocie 112 700,00 zł,

§ 0970 - wpływów z różnych dochodów (0,3 % należnych dochodów z tytułu wynagrodzenia od zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych szkół podstawowych) 1 800,00 zł,

§ 0660 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 4 500,00 zł,

§ 0670 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 106 400,00 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Przyjęte do budżetu dochody w kwocie 613 348,00 zł stanowią:

- dotacje celowe na realizację zadań bieżących gmin (85205) 6 000,00 zł,
- dotację na realizację zadań w zakresie składek na ubezpieczenia zdrowotne,
(rozdział 85213 - dotacja na dofinansowania zadań własnych § 2030) 18 007,00 zł,
- dotację na dofinansowanie zadań własnych w zakresie zasiłków z pomocy społecznej (85214 § 2030 i § 0970) 123 023,00 zł,
- dotację z zakresu zadań własnych na sfinansowanie zasiłków stałych,
rozdział 85216 § 2030 165 806,00 zł,
- dotację na dofinansowanie zadań własnych w zakresie ośrodka pomocy społecznej - 85219 § 2030 140 684,00 zł,
- wpływy z tytułu usług opiekuńczych - 85228 92 000,00 zł,
- dotację na dofinansowanie zadań własnych - 85230 §2030 67 828,00 zł.

Dział 855 - Rodzina

W zakresie tego działu zaplanowano dochody w kwocie 2 686 183,00 zł z tego:

§ 0920 - wpływy z pozostałych odsetek 85502 200,00 zł.

§ 0940 - wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych 85502 1 000,00 zł.

§ 2010 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa (85502) 2 582 052,00 zł.

§ 2360 - dochody jednostek związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (85502) - uzyskiwane z tytułu należnych dochodów gminie od ściągniętych zaległości w wysokości 50 % zaliczek alimentacyjnych i 40 % funduszu alimentacyjnego 25 000,00 zł.

Rozdział 85504 - Wspieranie rodziny dotacją otrzymana z budżetu państwa na świadczenie dobry start oraz na wspieranie rodziny i systemie pieczy zastępczej 7 782,00 zł.

Rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane przez osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów 70 149,00 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Do budżetu przyjęto środki w kwocie 552 700,00 zł stanowią:

· wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych 500,00 zł.

· wpływy z tytułu odpłatności za ścieki kanalizacyjne.

oraz za zrzuty ścieków - rozdział 90001 § 0830 540 000,00 zł

- odsetki od nieterminowych wpłat - rozdział 90001 § 0920 6 000,00 zł.
- środki otrzymane od pozostałych jednostek 90005 4 200,00 zł.
- dochody z tytułu opłat i kar związanych z ochroną środowiska.
- rozdział 90019 § 0690 2 000,00 zł.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Do budżetu przyjęto środki w wysokości 2 516 017,70 zł pochodzące z Rządowego Funduszu polski Ład: Program inwestycji strategicznych na realizację zadania „Budowa amfiteatru w Dąbrównie wraz z zagospodarowaniem terenu”.

WYDATKI

Przyjęte wielkości wydatków do projektu budżetu skalkulowano na podstawie przewidywanego ich wykonania w 2025 roku, stosując jednocześnie omówione na wstępie wskaźniki wzrostu oraz przyjmując do realizacji nowe zadania.

Projekt budżetu po stronie wydatków zamyka się kwotą 32 988 364,00 zł, z tego:

- wydatki bieżące - 28 583 898 zł,
- wydatki majątkowe - 4 404 466,00 zł.

Zaplanowane wydatki wyszczególnia się w układzie działów, rozdziałów i grup paragrafów co przedstawia **załącznik nr 2**, natomiast wydatki majątkowe w rozbiciu na poszczególne zadania inwestycyjne przedstawia **załącznik nr 3**, wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego w 2026 r przedstawia **załącznik nr 7**, z kolei w **załączniku nr 8** przedstawiono wartości dotacji udzielanych z budżetu gminy.

Wydatki z zakresu zadań zleconych zostały zaplanowane w kwocie 2 864 632,59 zł, wydatki i dochody w tym zakresie przedstawia **załącznik nr 5**.

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

W zakresie tego działu w projekcie budżetu zaplanowano wydatki w kwocie 258 074,00 zł, które stanowią:

1. Składki na izbę rolniczą w wysokości 2% planowanych wpływów z tytułu podatku rolnego (rozdział 01030 § 2850) 18 224,00 zł.
2. Infrastruktura wodociągowa wsi rozdział 01043 178 350,00 zł.
 - dokumentacja SUW Elgnowo 55 350,00,
 - modernizacja SUW Dąbrówno 123 000,00.
3. Infrastruktura sanitacyjna wsi rozdział 01044 61 500,00 zł.
 - Zakup kraty do skratek na oczyszczalnię ścieków.

Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W ramach tego działu przyjęte do budżetu wydatki w kwocie 492 830,00 zł, stanowią:

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 492 830,00 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

Przyjęte do budżetu wydatki w zakresie tego działu zaplanowano w kwocie 489 839,00 zł, z której zostaną sfinansowane:

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 222 704,00 zł.

Grupa 1600 - Inwestycje i zakupy inwestycyjne 267 135,00 zł.

- zgodnie z załącznikiem nr 3

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie tego działu zaplanowane wydatki w kwocie 181 365,00 zł stanowią wydatki w zakresie:

- 1) **rozdziału 70005** Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 163 665,00 zł.

2) rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 15 500,00 zł.

3) rozdziału 70095 -Pozostała działalność

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 2 200,00 zł.

Dział 710 - Działalność usługowa

W zakresie tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 243 030,00 zł celem sfinansowania:

1) rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego.

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 239 030,00 zł,

2) rozdział 71035 - Cmentarze

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 4 000,00 zł.

Dział 720 - Informatyka

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 130 044,00 zł z przeznaczeniem na kontynuację programu „Cyberbezpieczny Samorząd” są to środki z dotacji z udziałem środków europejskich.

Dział 750 - Administracja publiczna

W dziale tym przyjęte do projektu budżetu wydatki w kwocie 5 622 814,21 zł stanowią wydatki:

- zadań zleconych - 57 914,21 zł,

- zadań własnych - 5 564 900,0 zł.

Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie

Są to wydatki z zakresu zadań zleconych i własnych w kwocie 63 914,21 zł.

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 8 000,00 zł.

Grupa 1400 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 55 914,21 zł.

Rozdział - 75022 Rady Gminy

Przyjęte do budżetu wydatki w kwocie 212 800,00 zł stanowią:

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 10 000,00 zł.

Grupa 1300 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 202 800,00 zł.

Rozdział - 75023 - Urzędy gmin

Zaplanowane wydatki w kwocie 4 964 700,00 zł stanowią:

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 656 000,00 zł.

Grupa 1300 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 12 000,00 zł.

Grupa 1400 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4 295 800,00 zł.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W ramach tego rozdziału zaplanowano środki w kwocie 81 000,00 zł.

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 81 000,00 zł.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Przyjęte kwoty do budżetu w wysokości 300 400,00 zł stanowią:

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 14 900,00 zł.

Grupa 1300 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 141 800,00 zł.

Grupa 1400 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 143 700,00 zł.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W zakresie tego działu zaplanowane środki w kwocie 842,00 zł w ramach zadań zleconych stanowią koszty związane z prowadzeniem i aktualizacją rejestru wyborców.

Dział 752 - Obrona Narodowa

Zaplanowane środki w tym dziale na wydatki to kwota 1 193 100,00 zł.

Grupa 1600 - Inwestycje i zakupy inwestycyjne zał. Nr 3 1 193 100,00 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Do budżetu przyjęto wydatki w kwocie 302 900,00 zł, które stanowią koszty związane z:

1. Ochotniczymi strażami pożarnymi - rozdział 75412

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 219 900,00 zł.

Grupa 1300 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 59 000,00 zł.

Grupa 1600 - inwestycje i zakupy inwestycyjne 20 000,00 zł.

2. Obrona cywilna - rozdział 75414 2 000,00 zł.

Przyjęte do projektu budżetu środki w tym zakresie zostaną przeznaczone na wydatki związane z obroną cywilną.

3. Zarządzanie kryzysowe - rozdział 75421 2 000,00 zł.

Przyjęte do projektu budżetu środki w tym zakresie zostaną przeznaczone na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

W zakresie tego działu zaplanowano środki w kwocie 1 022 000,00 zł celem sfinansowania odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych w poprzednich latach.

Dział 758 - Różne rozliczenia

W zakresie tego działu utworzono rezerwy w kwocie 96 000,00 zł, w tym:

- rezerwa ogólna - 37 000,00 zł (nie mniej niż 0,1 % planowanych wydatków budżetu),

- rezerwa celowa - 59 000,00 zł z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe,

(jest to wymóg art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym; nie mniej niż 0,5 % wydatków pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki na obsługę długu).

Dział 801 - Oświata i wychowanie

W zakresie tego działu do budżetu przyjęto wydatki w kwocie 11 942 291,00 zł.

Z przyjętych kwot do budżetu zostaną sfinansowane zadania w zakresie:

1. szkół podstawowych 9 649 611,00 zł.

2. oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 506 864,00 zł.

4. innych form wychowania przedszkolnego 659 273,00 zł.

5. dowożenia uczniów do szkół 777 376,00 zł.

6. doskonalenia i doksztalcania nauczycieli 55 438,00 zł.

7. pozostałej działalności 293 729,00 zł.

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół - w zakresie tego rozdziału przyjęte do projektu budżetu wydatki w kwocie 777 376,00 zł, zostaną przeznaczone na:

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 248 306,00 zł.

Grupa 1300 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 570,00 zł.

Grupa 1400 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 528 500,00 zł.

Zestawienie wydatków na poszczególne szkoły w rozbiciu na rozdziały z zakresu działu 801 przedstawia poniższa tabela:

Nazwa szkoły	Dział 801 -rozdziały						Ogółem
	80101	80103	80106	80146	80195	80113	
P.S.P. Dąbrówno	5 201 550,00	312 967,00	609 273,00	31 734,00	126 485,00		6 282 009,00
P.S.P. Elgnowo	2 435 450,00	193 897,00	-	13 873,00	38 588,00		2 681 808,00
P.S.P. Marwałd	2 012 611,00	-	-	9 831,00	29 246,00		2 051 688,00
Pozostałe (UG)			50 000,00			777 376,00	827 376,00
Ogółem:	9 649 611,00	506 864,00	659 273,00	55 438,00	194 319,00	777 376,00	11 842 881,00

Dział 851 - Ochrona zdrowia

W zakresie tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 100 000,00 zł, które pochodzą z wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

1. sfinansowanie zadań związanych ze zwalczaniem narkomanii (rozdział 80153) 8 000,00 zł.

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 8 000,00 zł.

2. sfinansowanie zadań związanych z profilaktyką przeciwdziałania (rozdział 85154) alkoholizmowi 92 000,00 zł.

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 39 872,00 zł.

Grupa 1300 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 17 664,00 zł.

Grupa 1400 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 34 464,00 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

W zakresie tego działu w budżecie ujęto wydatki w kwocie 2 522 220,00 zł,

- zadania własne - 2 009 672,00 zł,

- dofinansowanie ze środków budżetu państwa - 512 548,00 zł.

Zaplanowane wydatki w zakresie tego działu zostaną przeznaczone na poniższe zadania:

Rozdział 85202 - przyjęte do budżetu środki w kwocie 300 000,00 zł przeznaczone zostaną na sfinansowanie odpłatności za pobyt w domach pomocy społecznej i ponoszeniem odpłatności za pobyt 4 osób i oczekujących na miejsce w DPS.

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 340 000,00 zł.

Rozdział 85205 - sfinansowanie zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatki związane z funkcjonowaniem Zespołu Interdyscyplinarnego w ogólnej kwocie - 13 181,00 zł.

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 1 117,00 zł.

Grupa 1400 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 12 064,00 zł.

Rozdział 85213 - zostaną sfinansowane składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe i za uczestników Centrum Integracji Społecznej w kwocie 18 007,00 zł.

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 18 007,00 zł.

Rozdział 85214 - planuje się wydatki w kwocie 200 023,00 zł, w tym:

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 55 800,00 zł.

Grupa 1300 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 144 223,00 zł.

Rozdział 85215 - zaplanowane wydatki w kwocie 6 000,00 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie dodatków mieszkaniowych,

Grupa 1300 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 6 000,00 zł.

Rozdział 85216 - w zakresie tego rozdziału zaplanowane zostały wypłaty zasiłków stałych w kwocie 165 806,00 zł.

Grupa 1300 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 165 806,00 zł.

Rozdział 85219 - wydatki planuje się w kwocie 1 309 706,00 zł, z tego dofinansowanie z budżetu państwa stanowi kwota 88 964,00 zł.

Z powyższych kwot zostaną sfinansowane:

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 181 396,00 zł.

Grupa 1300 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 255,00 zł.

Grupa 1400 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 125 055,00 zł.

Rozdział 85228 - przyjętą do budżetu kwotę 232 655,00 zł, przeznaczy się na sfinansowanie:

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 82 044,00 zł.

Grupa 1400 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 150 611,00 zł.

Rozdział 85230 - w ramach tego rozdziału planuje się wydatki związane z realizacją Programu Pomoc państwa w zakresie dożywiania - dożywianie dzieci i młodzieży w szkole oraz wypłata zasiłków celowych - posiłku ogółem 99 828,00 zł. W ramach środków własnych przyjęto 32 000,00 zł, natomiast w ramach dofinansowania zadań własnych - 67 828,00 zł.

Rozdział 85295 - zaplanowane wydatki w kwocie 137 014,00 zł zostaną przeznaczone między innymi na zapewnienie funkcjonowania utworzonego w 2020 roku Klubu Senior + w miejscowości Tułodziad dla 15 beneficjentów oraz abonament teleopieki (Opaski dla seniora) - 129 014,00 zł.

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 63 702,00 zł.

Grupa 1300 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 18 000,00 zł.

Grupa 1400 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 55 312,00 zł.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

W zakresie tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 10 000,00 zł z przeznaczeniem na:

Grupa 1300 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 10 000,00 zł.

Dział 855 - Rodzina

Przyjęte do budżetu wydatki w kwocie 3 105 548,00 zł, w tym:

- zadania zlecone - 2 652 201,00 zł,

- zadania własne - 453 347,00 zł.

Rozdział 85502 - w ramach tego rozdziału zostaną sfinansowane wydatki związane ze świadczeniami rodzinnymi i alimentacyjnymi w ogólnej kwocie 2 682 409,00 zł, z tego: 2 582 052,00 zł są to zadania z zakresu administracji rządowej oraz świadczeń zgodnie z ustawą „Za życiem” - 4.124,00 zł. pozostałe środki 100 357,00 zł są to środki własne.

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 20 703,00 zł.

Grupa 1300 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 506 843,00 zł.

Grupa 1400 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 154 863,00 zł.

Rozdział 85504 - przyjęte do budżetu środki w kwocie 352 990,00 zł są to wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 9.06.2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Jest to odpłatność związana z umieszczeniem dzieci w rodzinie zastępczej (spokrewnionej) i w rodzinnym domu dziecka oraz 1 etat Asystenta Rodziny, są to wydatki w ramach zadań własnych gminy.

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 2 724,00 zł.

Grupa 1300 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 246 885,00 zł.

Grupa 1400 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 103 381,00 zł.

Rozdział 85513 - przyjęta do budżetu kwota 70 149,00 zł przeznaczona jest na wydatki związane z opłatą składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, specjalne zasiłki opiekuńcze i zasiłki opiekuna - zadanie zlecone.

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 70 149,00 zł.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W zakresie tego działu do budżetu przyjęto kwotę 820 517,00 zł, z tego:

Rozdział 90001 - przyjęta do budżetu kwota 313 795,00 zł zostanie przeznaczona na wydatki z tytułu:

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 313 795,00 zł.

Rozdział 90004 - zaplanowano kwotę 61 304,00 zł z przeznaczeniem na:

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 51 304,00 zł.

Grupa 1600 - inwestycje i zakupy inwestycyjne 10 000,00 zł.

Rozdział 90005 - zaplanowana kwota w wysokości 4 200,00 zł przeznaczona jest na:

Grupa 1400 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4 200,00 zł.

Rozdział 90015 - przyjęto do budżetu kwotę 321 348,00 zł, z przeznaczeniem na:

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 321 348,00 zł.

Rozdział 90019 - zaplanowana w tym rozdziale kwota 2 000,00 zł zostanie przeznaczona na:

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 2 000,00 zł.

Rozdział 90026 - zaplanowana w tym rozdziale kwota w wysokości 25 000,00 zł zostanie przeznaczona na opracowanie POŚ i aktualizację bazy azbestowej.

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 25 000,00 zł.

Rozdział 90095 - przyjęta do budżetu kwota 92 870,00 zł zostanie przeznaczona na:

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 54 870,00 zł.

Grupa 1200 - dotacje na zadania bieżące 38 000,00 zł.

W dziale tym nie zaplanowano dochodów ani wydatków w zakresie gospodarki odpadami z uwagi na to, że zadanie to w imieniu Gminy Dąbrówno realizowane jest przez Związek Gmin Regionu Ostródzko - Iławskiego „Czyste Środowisko” więc zarówno dochody jak i wydatki w tym zakresie ponosi Związek.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W zakresie tego działu zaplanowane wydatki w kwocie 4 299 792,00 zł, z przeznaczeniem na:

Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zaplanowana kwota 203 802,00 zł.

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 148 439,00 zł.

Grupa 1600 - inwestycje i zakupy inwestycyjne 55 363,00 zł.

Rozdział 92114 - zaplanowaną kwotę przeznacza się na;

Grupa 1200 - dotacje na zadania bieżące 1 353 331,00 zł.

Rozdział 92195 - zaplanowaną kwotę w wysokości 2 742 659,00 zł przeznacza się na;

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 120 641,00 zł.

Grupa 1200 - dotacje na zadania bieżące 51 000,00 zł.

Grupa 1600 - inwestycje i zakupy inwestycyjne 2 571 018,00 zł.

- Budowa amfiteatru w Dąbrównie wraz z zagospodarowaniem terenu.

Dział 926 - Kultura fizyczna przyjęta do budżetu kwota 149 157,39 zł zostanie przeznaczona na wydatki z tytułu:

Grupa 1100 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 56 157,39 zł.

Grupa 1200 - dotacje na zadania bieżące 45 000,00 zł.

Grupa 1600 - inwestycje i zakupy inwestycyjne 48 000,00 zł.