

ZARZĄDZENIE Nr 267/2025

**Burmistrza Sępopola
z dnia 12 listopada 2025 r.**

w sprawie: projektu budżetu miasta i gminy na 2026 r.

Na podstawie art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) w związku z art. 233, art. 235, art. 236, art. 237, art. 238 oraz art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) zarządzam co następuje:

§ 1

Przedstawia się projekt budżetu, jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia wraz z objaśnieniami.

§ 2

Projekt uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami przedkłada się:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania
- b) Radzie Miejskiej celem podjęcia uchwały budżetowej na 2026 r.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i podlega obwieszczeniu.

BURMISTRZ
Irena Wołosłuk

**Uchwała Nr .../.../2025
Rady Miejskiej w Sępólnie
z dnia ... grudnia 2025 r.**

w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Sępól na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity 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. 219 ust. 1 i 2, art. 220 ust. 1, art. 222, art. 231 ust. 2, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258 ust. 1 pkt 1 i 3, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Miejska w Sępólnie uchwala, co następuje:

§ 1.

Dochody budżetu gminy w wysokości: 50.674.813,04 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1,
z tego: dochody bieżące w wysokości: 45.057.475,80 zł,
dochody majątkowe w wysokości: 5.617.337,24 zł,
w tym dochody pochodzące z dotacji i środków na realizację zadań finansowanych ze środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości: 5.356.655,04 zł.

§ 2.

1. Wydatki budżetu gminy w wysokości: 52.807.761,65 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2,
z tego: wydatki bieżące w wysokości: 44.700.492,85 zł,
w tym wydatki pochodzące z dotacji i środków na realizację zadań finansowanych ze środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 842.840,85 zł,
z tego: wydatki majątkowe w wysokości: 8.107.268,80 zł,
w tym wydatki pochodzące z dotacji i środków na realizację zadań finansowanych ze środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości: 1.935.769,75 zł.
2. Wydatki inwestycyjne w 2025 roku w wysokości: 7.833.131,80 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3.
3. Wydatki związane z realizacją inwestycji z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości: 5.337.601,47 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3a.
4. Dochody w wysokości: 344.400,00 zł oraz wydatki w wysokości: 356.400,00 zł związane z realizacją inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład, zgodnie z załącznikiem Nr 3b.
5. 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 łącznej kwocie: 2.778.610,60 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4, w tym:
 - wydatki bieżące w wysokości: 842.840,85 zł
 - wydatki majątkowe w wysokości: 1.935.769,75 zł.
6. Dochody i wydatki związane z realizacją:
 - zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w wysokości: 5.347.140,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5.
 - zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 380.911,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 3.

1. Deficyt budżetu gminy w wysokości: 2.132.948,61 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
 - a) pożyczek w kwocie: 500.000,00 zł.

b) przychodów jst 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 w kwocie: 1.632.948,61 zł.

2. Przychody budżetu w wysokości: 6.375.420,61 zł, rozchody w wysokości: 4.242.472,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 4.

Limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, zaciąganych na:

1) finansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie: 2.000.000,00 zł.

2) finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie: 500.000,00 zł.

§ 5.

1. Ustala się dochody w wysokości 70.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w wysokości 66.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w wysokości 4.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 6.

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

1) dochody w wysokości 15.000,00 zł,

2) wydatki w wysokości 15.000,00 zł.

§ 7.

1. Ustala się dochody w wysokości: 1.900.000,00 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w wysokości: 1.900.000,00 zł związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, o których mowa w art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 733).

2. Dodatkowo w budżecie Miasta i Gminy Sępólno na rok 2026 finansowane jest ze środków własnych zadanie bieżące w kwocie: 5.000,00 zł, polegające na usunięciu odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania.

§ 8.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, stanowi załącznik Nr 8.

§ 9.

1. Plan przychodów i kosztów w łącznej kwocie dla:

1) samorządowych zakładów budżetowych: przychody – 4.133.711,00 zł, koszty – 4.131.498,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

2. Plan dochodów w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych: dochody – 15.000,00 zł; wydatki – 15.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9a.

§ 10.

Wydatki budżetu na 2026 r. obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę – 649.823,12 zł, w tym ze środków funduszu sołeckiego – na łączną kwotę 649.823,12 zł – zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 11.

1. Rezerwa ogólna wynosi: 106.000,00 zł.
2. Rezerwa celowa wynosi: 114.000,00 zł,
z przeznaczeniem na:
 - na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego: 114.000,00 zł.

§ 12.

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 4 Uchwały na:
 - 1) finansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu,
 - 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu.
2. Ponadto upoważnia się Burmistrza do:
 - 1) dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu, dotyczących wynagrodzeń, nie zwiększających jednocześnie ogólnej kwoty na wynagrodzenia, oraz do przeniesień pomiędzy zadaniami inwestycyjnymi, w ramach działu, rozdziału i paragrafu nie powodujących likwidacji zadania;
 - 2) przekazania kierownikom jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty, uprawnień do dokonywania przeniesień w planie rachunku dochodów i wydatków nimi finansowanych;
 - 3) przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków, z wyłączeniem wydatków dotyczących wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków inwestycyjnych;
 - 4) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym gminy do zaciągania zobowiązań 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;
 - 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 13.

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 14.

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

B U R M I S T R Z

Irena Wołosz

Dział	Rozdział	§	Treść	Przewidywane wyk. za 2025 r.	Plan na 2026 r.	z tego	
						bieżące	majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO				
	01095		Pozostała działalność	2 355 183,13	2 979 972,05	-	2 979 972,05
		2010	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 093 793,13	-	-	-
		2710	Dotacja celowa otrzymywana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 400,00	-	-	-
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialne	1 240 990,00	2 979 972,05	-	2 979 972,05
		6300	Dotacja celowa otrzymywana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	14 000,00	-	-	-
			Razem dochody w dziale	2 355 183,13	2 979 972,05	-	2 979 972,05
020			LEŚNICTWO				
	02001		Gospodarka leśna	40 000,00	40 000,00	40 000,00	-
		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	40 000,00	40 000,00	40 000,00	-

P

			Razem dochody w dziale	40 000,00	40 000,00	40 000,00	-
400			WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNA				
	40001		Dostarczanie ciepła	147 900,00	-	-	-
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	147 900,00	-	-	-
			Razem dochody w dziale	147 900,00	-	-	-
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ				
	60004		Lokalny transport zbiorowy	18 000,00	-	-	-
		2010	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom	18 000,00	-	-	
	60016		Drogi publiczne gminne	10 383 950,40	-	-	-
		6280	Środki otrzymywane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	499 278,65	-	-	-
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 884 671,75	-	-	-
			Razem dochody w dziale	10 401 950,40	-	-	-
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA				
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	717 030,45	608 500,00	201 500,00	407 000,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności	60 530,45	85 000,00	85 000,00	
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	5 500,00	5 500,00	5 500,00	

		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	222 000,00	100 000,00	100 000,00	-
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	2 000,00	2 000,00	-	2 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	400 000,00	400 000,00	-	400 000,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 000,00	5 000,00	-	5 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	1 000,00	1 000,00	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00	10 000,00	10 000,00	
			Razem dochody w dziale	717 030,45	608 500,00	201 500,00	407 000,00
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA				
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	-	265 000,00	265 000,00	-
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	-	265 000,00	265 000,00	-
			Razem dochody w dziale	-	265 000,00	265 000,00	
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA				
	75011		Urzędy wojewódzkie	104 298,57	100 885,00	100 885,00	-
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	104 278,57	100 869,00	100 869,00	-
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20,00	16,00	16,00	-

MD

	75023		Urzędy gmin	850 312,11	85 100,00	85 100,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00	100,00	100,00	-
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	740 212,11	5 000,00	5 000,00	-
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	30 000,00	10 000,00	10 000,00	-
		0960	Wpływy z otrzymywanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	30 000,00	40 000,00	40 000,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00	30 000,00	30 000,00	-
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	34 800,00			-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	34 800,00	-	-	-
	75095		Pozostała działalność	160 000,00	145 000,00	145 000,00	-
		0490	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	5 000,00	5 000,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	150 000,00	140 000,00	140 000,00	-
			Razem dochody w dziale	1 149 410,68	330 985,00	330 985,00	-
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA				
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 238,00	1 234,00	1 234,00	-
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 238,00	1 234,00	1 234,00	-
	75107		Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	135 208,00	-	-	-
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	135 208,00	-	-	-

Handwritten signature

			Razem dochody w dziale	136 446,00	1 234,00	1 234,00	-
752			OBRONA NARODOWA				
	75212		Pozostałe wydatki obronne	800,00	-	-	-
		2010	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	800,00	-	-	-
	75295		Pozostała działalność	553 750,00	-	-	-
		2030	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	94 250,00			
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków powiatowo-gminnych)	459 500,00			
			Razem dochody w dziale	554 550,00	-	-	-
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA				
	75412		Pozostała działalność	220 000,00	170 000,00	170 000,00	-
		2057	Dotacje cel. w ramach programów finansow. z udziałem środków europejskich realiz. przez jst	170 000,00	170 000,00	170 000,00	
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00			
			Razem dochody w dziale	220 000,00	170 000,00	170 000,00	-
756			DOCHODY OD PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM				
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 029,00	1 520,00	1 520,00	-

Handwritten signature

	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	3 000,00	1 500,00	1 500,00	-
	0910	Wpływy z różnych dochodów	29,00	20,00	20,00	-
75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 763 851,00	3 903 339,00	3 903 339,00	-
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 150 000,00	2 360 000,00	2 360 000,00	-
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 290 822,00	1 312 000,00	1 312 000,00	-
	0330	Wpływy z podatku leśnego	203 304,00	212 000,00	212 000,00	-
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	4 725,00	4 339,00	4 339,00	-
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 000,00	3 000,00	3 000,00	-
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00	2 000,00	2 000,00	-
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	110 000,00	10 000,00	10 000,00	-
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 944 486,84	3 991 980,00	3 991 980,00	-
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 153 241,84	1 222 180,00	1 222 180,00	-
	0320	Wpływy z podatku rolnego	2 450 000,00	2 544 000,00	2 544 000,00	-
	0330	Wpływy z podatku leśnego	15 245,00	15 000,00	15 000,00	-
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	63 000,00	63 800,00	63 800,00	-
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	50 000,00	10 000,00	10 000,00	-
	0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	3 000,00	2 000,00	2 000,00	-
	0430	Wpływy z opłaty targowej	10 000,00	5 000,00	5 000,00	-
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	100 000,00	100 000,00	-
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20 000,00	10 000,00	10 000,00	-
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30 000,00	20 000,00	20 000,00	-

	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	331 469,83	204 700,00	204 700,00	-
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	26 312,96	-	-	-
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	20 000,00	20 000,00	-
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	74 956,87	70 000,00	70 000,00	-
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	200 000,00	110 000,00	110 000,00	-
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	1 000,00	1 000,00	1 000,00	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00	200,00	200,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00	1 000,00	1 000,00	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	2 000,00	2 000,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00	500,00	500,00	-
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 984 088,41	12 703 817,00	12 703 817,00	-
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 971 261,88	12 603 480,00	12 603 480,00	-
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	12 826,53	100 337,00	100 337,00	-
			Razem dochody w dziale	19 026 925,08	20 805 356,00	20 805 356,00	-
758			RÓŻNE ROZLICZENIA				
	75814		Różne rozliczenia finansowe	185 061,07	-	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7,00	-	-	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	87 968,79	-	-	-
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków powiatowo-gminnych)	97 085,28	-	-	-

109

	75834		Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 612 095,11	13 406 426,00	13 406 426,00	-
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 612 095,11	13 406 426,00	13 406 426,00	-
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	87 264,00	-	-	-
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	87 264,00	-	-	-
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	-	1 150 560,00	-	1 150 560,00
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialne	-	1 150 560,00	-	1 150 560,00
			Razem dochody w dziale	12 884 420,18	14 556 986,00	13 406 426,00	1 150 560,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE				
	80101		Szkoły podstawowe	47 625,34	300,00	300,00	-
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	-	-	-	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	300,00	300,00	300,00	-
		0960	Wpływy z otrzymywanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	6 400,00	-	-	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	34 925,34	-	-	-
		2030	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	-	-	-
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 000,00	1 500,00	1 500,00	-
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 500,00	1 500,00	1 500,00	-

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 500,00	-	-	-
	80104		<i>Przedszkola</i>	135 500,00	136 690,00	136 690,00	-
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	10 000,00	10 000,00	10 000,00	-
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	123 000,00	126 690,00	126 690,00	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 500,00	-	-	-
	80106		<i>Inne formy wychowania przedszkolnego</i>	1 500,00	-	-	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 500,00	-	-	-
	80148		<i>Stołówki szkolne i przedszkolne</i>	334 196,94	349 465,00	349 465,00	-
		0830	Wpływy z usług	334 000,00	349 465,00	349 465,00	-
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	196,94	-	-	-
	80153		<i>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</i>	43 933,43	-	-	-
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawiani	43 933,43	-	-	-
	80195		<i>Pozostała działalność</i>	519 141,03	495 302,30	495 302,30	-
		2057	Dotacje cel. w ramach programów finansow. z udziałem środków europejskich realiz. przez jst	513 425,72	495 302,30	495 302,30	-

19

		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5 715,31	-	-	-
			Razem dochody w dziale	1 084 896,74	983 257,30	983 257,30	-
852			POMOC SPOŁECZNA				
	85202		Domy pomocy społecznej	60 300,00	89 215,00	89 215,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	60 300,00	89 215,00	89 215,00	-
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00	6 000,00	6 000,00	-
		2030	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	6 000,00	6 000,00	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	54 860,00	54 758,00	54 758,00	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	54 860,00	54 758,00	54 758,00	-
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	262 036,00	239 260,00	239 260,00	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	262 036,00	239 260,00	239 260,00	-
	85216		Zasiłki stałe	599 217,00	523 534,00	523 534,00	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	599 217,00	523 534,00	523 534,00	-
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	299 250,80	222 042,00	222 042,00	-

19

		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	28 000,00	28 500,00	28 500,00	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	500,00	500,00	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	271 200,80	107 129,00	107 129,00	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - dodatki motywacyjne	-	85 913,00	85 913,00	-
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	12 000,00	12 000,00	12 000,00	-
		0830	Wpływy z usług	12 000,00	12 000,00	12 000,00	-
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	396 465,00	293 582,00	293 582,00	-
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	396 465,00	293 582,00	293 582,00	-
	85295		Pozostała działalność	74 527,76	69 540,00	69 540,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	67 502,00	69 540,00	69 540,00	-
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związków gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawiani	7 025,76	-	-	-
			Razem dochody w dziale	1 764 656,56	1 509 931,00	1 509 931,00	-
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ				
	85395		Pozostała działalność	600 000,00	99 552,50	99 552,50	-
		2057	Dotacje cel. w ramach programów finansow. z udziałem środków europejskich realiz. przez jst	500 000,00	99 552,50	99 552,50	

md

		6257	Dotacje cel. w ramach programów finansow. z udziałem środków europejskich realiz. przez jst	100 000,00	-	-	-
			Razem dochody w dziale	600 000,00	99 552,50	99 552,50	-
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA				
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	123 000,00	-	-	-
		2030	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	123 000,00	-	-	-
			Razem dochody w dziale	123 000,00	-	-	-
855			RODZINA				
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 387 748,00	5 108 309,00	5 108 309,00	-
		2010	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 358 748,00	5 058 309,00	5 058 309,00	-
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 000,00	-	-	-
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	26 000,00	50 000,00	50 000,00	-
	85503		Karta Dużej Rodziny	396,00	-	-	-
		2010	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	396,00	-	-	-

	85504		Wspieranie rodziny	14 360,40	8 097,00	8 097,00	-
		2030	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) - dodatki motywacyjne	14 360,40	8 097,00	8 097,00	-
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	198 592,00	186 728,00	186 728,00	-
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	198 592,00	186 728,00	186 728,00	-
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	-	155 268,22	-	155 268,22
		6259	Dotacje celowe w ramach programów finansowych 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	-	155 268,22	-	155 268,22
			Razem dochody w dziale	6 601 096,40	5 458 402,22	5 303 134,00	155 268,22
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA				
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 570 000,00	1 920 000,00	1 920 000,00	-
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 550 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00	10 000,00	10 000,00	
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	10 000,00	10 000,00	
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	388 051,89	280 137,00	6 000,00	274 137,00

		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek	36 551,89	6 000,00	6 000,00	-
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	351 500,00	274 137,00	-	274 137,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	456 000,00	344 400,00	-	344 400,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	456 000,00	344 400,00	-	344 400,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	15 000,00	15 000,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00	15 000,00	15 000,00	-
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	200,00	100,00	100,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	100,00	100,00	-
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	17 181,00	-	-	-
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	17 181,00	-	-	-
	90095		Pozostała działalność	15 000,00	-	-	-
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	15 000,00			
			Razem dochody w dziale	2 461 432,89	2 559 637,00	1 941 100,00	618 537,00
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO				
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	-	-	-	-

		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	-	-	-	-
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 834 370,04	-	-	-
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 834 370,04	-	-	-
			Razem dochody w dziale	1 834 370,04	-	-	-
926			KUL TURA FIZYCZNA				
	92601		Obiekty sportowe	2 940 000,00	305 999,97	-	305 999,97
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	-	305 999,97	-	305 999,97
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 940 000,00	-	-	-
			Razem dochody w dziale	2 940 000,00	305 999,97	-	305 999,97
Dochody ogółem				65 043 268,55	50 674 813,04	45 057 475,80	5 617 337,24

BURMISTRZ
Trena Wołoszuk

[illegible]

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 425,74	2 009,74	2 009,74															
	4700	Szacowania pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 300,00	-																
75022		Rady gmin	163 850,00	173 880,00	173 880,00		-													
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	148 200,00	156 480,00	156 480,00															
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	600,00	600,00															
	4220	Zakup środków żywności	800,00	1 000,00	1 000,00															
	4300	Zakup usług pozostałych	13 950,00	15 800,00	15 800,00															
75023		Urzędy gmin	4 234 700,40	4 382 643,00	4 317 643,00	3 638 123,00	734 520,00													
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wydatków	5 000,00	5 000,00	5 000,00															
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 534 500,00	2 732 000,00	2 732 000,00	2 732 000,00														
	4040	Podatkowe wynagrodzenie	175 098,20	183 000,00	183 000,00	183 000,00														
	4100	Wydatki na świadczenia emerytalne i podobne	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00														
	4110	Szkolenia na ubezpieczenia społeczne	459 809,70	497 123,00	497 123,00	497 123,00														
	4120	Szkolenia na Fundusz Pracy oraz Skarżenie i Wpisywanie do Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	60 710,50	72 000,00	72 000,00	72 000,00														
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 000,00	2 000,00	2 000,00															
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	140 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00														
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82 000,00	70 000,00	70 000,00															
	4220	Zakup środków żywności	1 900,00	1 500,00	1 500,00															
	4260	Zakup energii	87 400,00	90 000,00	90 000,00															
	4270	Zakup usług remontowych	8 500,00	5 000,00	5 000,00															
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00	4 000,00	4 000,00															
	4300	Zakup usług pozostałych	372 262,00	394 600,00	394 600,00															
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 000,00	16 000,00	16 000,00															
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 000,00	1 000,00	1 000,00															
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 420,00	12 420,00	12 420,00															
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	2 000,00	2 000,00															
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	10 000,00	10 000,00															
	4440	Opłaty na zakłady ludzkiej świadczeń socjalnych	89 000,00	93 000,00	93 000,00															
	4480	Podatek od nieruchomości	500,00	500,00	500,00															
	4510	Opłaty na rzecz budżetów państwa	200,00	200,00	200,00															
	4520	Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	300,00	300,00	300,00															
	4610	Koszty postępowania administracyjnego	24 000,00	10 000,00	10 000,00															
	4700	Szacowania pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00	22 000,00	22 000,00															

[illegible]

	4217	Zakup materiałów i wyposażenia w części finansowanej z Unii Europejskiej	170 000,00	-																
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	-																
	4280	Zakup energii	20 000,00	30 000,00	30 000,00															
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	15 000,00	15 000,00															
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	30 000,00	30 000,00															
	4430	Różne opłaty, składki	25 000,00	25 000,00	25 000,00															
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	58 000,00	-																
	75421	Zaangażowanie kryzysowe	23 000,00	23 000,00	23 000,00															
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	20 000,00															
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	3 000,00	3 000,00															
	75495	Pozostała działalność	-	500,00	500,00															
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	500,00	500,00															
		Razem wydatki w details	544 930,00	319 430,00	319 430,00	35 930,00	203 500,00	-	80 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
757		OBSTUŁA DŁUGU PUBLICZEGO																		
	75702	Obsługa finansów publicznych: wnoszących kredytów / pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanego tytułu dłużnego - kredyty / pożyczki	510 000,00	380 000,00	380 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8010	Podliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	10 000,00	10 000,00	10 000,00															
	8110	Odebranie od samorządowych papierów wartościowych lub zaciąganych przez jednostki samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	500 000,00	370 000,00	370 000,00															
		Razem wydatki w details	510 000,00	380 000,00	380 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
758		ROZNE ROZLICZENIA																		
	75816	Rezerwy ogólne i celowe	250 000,00	220 000,00	220 000,00	-	220 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	4810	Rezerwy	250 000,00	220 000,00	220 000,00		220 000,00													
		Razem wydatki w details	250 000,00	220 000,00	220 000,00	-	220 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
801		OSMIAŁA WYCHOWANIE																		
	80101	Stoły podstawowe	12 207 711,18	13 549 091,00	13 549 091,00	11 772 047,00	1 306 298,00	-	470 746,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	430 525,00	465 571,00	465 571,00				465 571,00											
	3240	Sypienia dla uczniów	5 040,00	5 175,00	5 175,00				5 175,00											
	4010	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 494 602,00	1 628 587,00	1 628 587,00	1 628 587,00														
	4040	Dotacje wynagrodzenie roczne	101 444,00	96 196,00	96 196,00	96 196,00														
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 527 035,00	1 657 172,00	1 657 172,00	1 657 172,00														
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	212 050,00	235 062,00	235 062,00	235 062,00														

10

	4170	Wyposażenie bezosobowe	30 645,00	33 000,00	33 000,00	33 000,00														
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	289 495,00	298 181,00	298 181,00	298 181,00	298 181,00													
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	32 293,34	24 520,00	24 520,00	24 520,00	24 520,00													
	4260	Zakup energii	157 500,00	162 226,00	162 226,00	162 226,00	162 226,00													
	4270	Zakup usług remontowych	47 350,00	58 471,00	58 471,00	58 471,00	58 471,00													
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 250,00	6 329,00	6 329,00	6 329,00	6 329,00													
	4300	Zakup usług pozostałych	140 217,00	126 515,00	126 515,00	126 515,00	126 515,00													
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 850,00	7 287,00	7 287,00	7 287,00	7 287,00													
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz, opinii	12 300,00	12 618,00	12 618,00	12 618,00	12 618,00													
	4410	Podróża służbowe krajowe	7 225,00	7 442,00	7 442,00	7 442,00	7 442,00													
	4430	Różne opłaty i składki	25 925,00	26 659,00	26 659,00	26 659,00	26 659,00													
	4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń	535 253,00	566 728,00	566 728,00	566 728,00	566 728,00													
	4700	Szkolenia pracowników	9 050,00	9 322,00	9 322,00	9 322,00	9 322,00													
	4710	Szkolenia dla członków korporacji służby cywilnej	18 194,00	28 110,00	28 110,00	28 110,00	28 110,00													
	4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	6 634 511,84	7 592 206,00	7 592 206,00	7 592 206,00	7 592 206,00													
	4800	Dotacje wynagrodzenie osobne nauczycieli	482 955,00	501 714,00	501 714,00	501 714,00	501 714,00													
	80103	Dotyczy przedskone w świadczeń podstawowych	663 406,00	800 091,00	800 091,00	800 091,00	800 091,00	718 292,00	44 982,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3020	Wydatki osobowe nauczycieli	36 522,00	36 817,00	36 817,00	36 817,00	36 817,00			36 817,00										
	4110	Szkolenia na ubezpieczenia społeczne	84 633,00	108 495,00	108 495,00	108 495,00	108 495,00													
	4120	Szkolenia na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	11 178,00	15 463,00	15 463,00	15 463,00	15 463,00													
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	5 280,00	-	-	-	-													
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00	9 397,00	9 397,00	9 397,00	9 397,00			9 397,00										
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	9 275,00	6 206,00	6 206,00	6 206,00	6 206,00			6 206,00										
	4270	Zakup usług remontowych	-	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00			1 500,00										
	4280	Zakup usług zdrowotnych	-	200,00	200,00	200,00	200,00			200,00										
	4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	22 776,00	27 679,00	27 679,00	27 679,00	27 679,00			27 679,00										
	4710	Szkolenia na Pracownicze Programy Kapitałowe	68,00	-	-	-	-													
	4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	454 701,00	566 155,00	566 155,00	566 155,00	566 155,00													
	4800	Dotacje wynagrodzenie osobne nauczycieli	35 468,00	28 179,00	28 179,00	28 179,00	28 179,00													
	80104	Przedzkoła	999 844,00	889 372,00	889 372,00	889 372,00	889 372,00	242 262,00	50 000,00	27 414,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania budżecie realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	60 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00													
	3020	Wydatki osobowe nauczycieli do wynagrodzeń	27 019,00	27 414,00	27 414,00	27 414,00	27 414,00			27 414,00										

100

[illegible]

[Signature]

	4270	Zakup usług remontowych	-	5 775,00	5 775,00		5 775,00													
	4440	Odsetki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 894,00	5 878,00	5 878,00		5 878,00													
	4710	Wpłaty na PKF Innowacyjne przez jednostki samorządowej	-	-																
	4790	Wynagrodzenie osobowe nauczycieli	123 558,00	139 504,00	139 504,00	139 504,00														
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	9 173,00	9 406,00	9 406,00	9 406,00														
	80113	Doradztwo uczelniane do szkół	553 332,21	647 600,00	647 600,00	228 627,00	419 773,00	-	200,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3020	Wynagrodzenia do wynagrodzeń	200,00	200,00	200,00			200,00												
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	132 758,00	190 768,00	190 768,00	190 768,00														
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 348,84	9 909,00	9 909,00	9 909,00														
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 528,00	25 150,00	25 150,00	25 150,00														
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz świadczenia Funduszu Wypłat Osób Niepełnosprawnych	-	1 300,00	1 300,00	1 300,00														
	4140	Wpłaty na PFRON	1 000,00	500,00	500,00		500,00													
	4170	Wynagrodzenia biurokratów	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00														
	4210	Zakup usług remontowych i wyposażeń	30 000,00	30 000,00	30 000,00		30 000,00													
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00	5 000,00		5 000,00													
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00	200,00		200,00													
	4300	Zakup usług pozostałych	337 000,00	368 711,00	368 711,00		368 711,00													
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00	200,00	200,00		200,00													
	4430	Różne opłaty i składki	9 536,37	10 000,00	10 000,00		10 000,00													
	4440	Odsetki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 959,00	4 162,00	4 162,00		4 162,00													
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	96 392,00	73 418,00	73 418,00	-	73 418,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	4300	Zakup usług pozostałych	32 198,00	36 709,00	36 709,00		36 709,00													
	4700	Szkolenia pracowników niepełnoletnich członkami komisyj służby cywilnej	64 198,00	36 709,00	36 709,00		36 709,00													
	80148	Przebieżki na Stowarzyszenie /	1 296 382,00	1 319 882,00	1 319 882,00	865 444,00	450 138,00	-	4 300,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3020	Wynagrodzenia do wynagrodzeń	4 200,00	4 300,00	4 300,00			4 300,00												
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	693 187,00	686 847,00	686 847,00															
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 492,00	45 191,00	45 191,00	45 191,00														
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 085,00	116 113,00	116 113,00	116 113,00														
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz świadczenia Funduszu Wypłat Osób Niepełnosprawnych	13 409,00	16 398,00	16 398,00	16 398,00														
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 850,00	24 708,00	24 708,00		24 708,00													
	4220	Zakup środków żywności	334 000,00	349 465,00	349 465,00		349 465,00													
	4260	Zakup energii	31 500,00	31 500,00	31 500,00		31 500,00													
	4270	Zakup usług remontowych	5 825,00	5 408,00	5 408,00		5 408,00													
	4280	Zakup usług zdrowotnych	-	350,00	350,00		350,00													

100

[illegible]

		Pomoc społeczna poprzez wsparcie działań na rzecz osób niepełnosprawnych i rodzin w sytuacji życiowej - dystrybucja żywności w ramach FEAD	40 000,00	10 000,00	10 000,00			10 000,00												
	2360																			
	3110	Świadczenia społeczne	115 900,00	150 000,00	150 000,00					150 000,00										
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	-	-															
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	-	-															
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	-	-	-															
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	-	-			-												
	4300	Zakup usług pozostałych	14 025,76	-	-			-												
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	-	-			-												
		Razem wydatki w dziale	5 786 812,56	6 137 472,00	6 137 472,00	2 149 718,00	2 125 832,00	10 000,00	1 851 922,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ																		
	85395	Procedura działalności	654 600,00	164 952,50	164 952,50	-	-	-	-	164 952,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników, z Unii Europejskiej	215 784,00	82 950,00	82 950,00					82 950,00										
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne w części finans. z Unii Europejskiej	49 104,00	18 891,00	18 891,00					18 891,00										
	4127	Składki na Fundusz Pracy w części finans. z Unii Europejskiej	6 991,00	2 688,00	2 688,00					2 688,00										
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe w części finans. z Unii Europejskiej	69 354,00	26 738,00	26 738,00					26 738,00										
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia w części finans. z Unii Europejskiej	12 400,00	9 100,00	9 100,00					9 100,00										
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	7 600,00	2 500,00	2 500,00					2 500,00										
	4227	Zakup środków żywności	3 000,00	-																
	4307	Zakup usług pozostałych w części finans. z Unii Europejskiej	143 367,00	15 885,50	15 885,50					15 885,50										
	4309	Zakup usług pozostałych - współfinansowanie	27 000,00	6 200,00	6 200,00					6 200,00										
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	-																
	6067	Wydatki na zakupy finansowaniai środków z Unii Europejskiej	100 000,00	-																
		Razem wydatki w dziale	654 600,00	164 952,50	164 952,50	-	-	-	-	164 952,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA																		
	85412	Kolonia i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	4 705,00	4 724,00	4 724,00	-	4 724,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	4300	Zakup usług pozostałych	4 705,00	4 724,00	4 724,00		4 724,00													

Handwritten signature

85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	143 000,00	20 000,00	20 000,00	-	-	20 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3240	Stypendia dla uczniów	143 000,00	20 000,00	20 000,00			20 000,00													
	Razem wydatki w dalsie	147 705,00	24 724,00	24 724,00	-	4 724,00	20 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
855	RODZINA																			
85502	Swadczenia rodzinne, swadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 391 748,00	5 058 309,00	5 058 309,00	143 579,00	8 170,00	4 906 560,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3110	Swadczenia społeczne	6 170 895,00	4 906 560,00	4 906 560,00			4 906 560,00													
4010	Wynagrodzenia osobowe pracownikow	155 939,00	119 979,00	119 979,00	119 979,00															
4110	Składek na ubezpieczenia społeczne	26 851,00	20 661,00	20 661,00	20 661,00															
4120	Składek na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osob Niepełnosprawnych	3 820,00	2 939,00	2 939,00	2 939,00															
4210	Zakup materialow i wyposazenia	7 000,00	-	-																
4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	-	-																
4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 251,00	8 170,00	8 170,00		8 170,00														
85503	Karta Dużej Rodziny	396,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4010	Wynagrodzenia osobowe pracownikow	331,00	-	-																
4110	Składek na ubezpieczenia społeczne	57,00	-	-																
4120	Składek na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osob Niepełnosprawnych	8,00	-	-																
85504	Wyplatanie rodziny	121 961,40	199 422,00	199 422,00	177 498,00	21 924,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4010	Wynagrodzenia osobowe pracownikow	88 447,00	83 025,00	83 025,00	83 025,00															
4040	Dodatek wynagrodzenie roczne	5 954,00	6 498,00	6 498,00	6 498,00															
4110	Składek na ubezpieczenia społeczne	21 550,40	25 541,00	25 541,00	25 541,00															
4120	Składek na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osob Niepełnosprawnych	3 892,00	3 634,00	3 634,00	3 634,00															
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-	58 800,00	58 800,00	58 800,00															
4300	Zakup usług pozostałych	-	19 200,00	19 200,00		19 200,00														
4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00	2 724,00	2 724,00		2 724,00														
85508	Podziny zastępcze	200 000,00	200 000,00	200 000,00	-	200 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00	200 000,00	200 000,00		200 000,00														

100

[illegible]

[illegible]

[illegible]

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

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Miejskiej w Sępólnie Nr .../2025
z dnia ... grudnia 2025 r.

w zł i gr

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki inwestycyjne wieloletnie przewidziane do realizacji w 2026 roku	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
						rok budżetowy 2026 (8+9+10+11)	dochody własne j.s.t.	w tym źródła finansowania kredyty i pożyczki		środki wymienne w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	600	60020	6060	Zakup wiaty przystankowej do miejscowości Rożyna	-	13 000,00	13 000,00	-	-	-	Urząd Miejski
Dział 600 Transport i łączność											
1.	700	70005	6057, 6059	Poprawa efektywności energetycznej budynku komunalnego w Domarach 20	-	13 000,00	13 000,00	-	-	-	Urząd Miejski
2.	700	70005	6057, 6059	Poprawa efektywności energetycznej budynku komunalnego w Domarach 20A	-	70 000,00	10 500,00	-	-	59 500,00	Urząd Miejski
Dział 700 Gospodarka Mieszkaniowa											
1.	750	75023	6050	Termomodernizacja Urzędu Miejskiego w Sępólnie	5 000,00	-	-	-	-	119 000,00	Urząd Miejski
2.	750	75095	6057, 6059	Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Sępólno	11 941,56	-	-	-	-	-	Urząd Miejski
Dział 750 Administracja publiczna											
1.	855	85516	6050, 6057, 6059	Radosny Start - Żłobek z Programu Maluch +	1 418 188,80	-	-	-	-	-	Urząd Miejski
Dział 855 Rodzina											
1.	900	90001	6050, 6100	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody (SUW) w msc. Sępólno i Lanątki	5 337 601,47	-	-	-	-	-	Urząd Miejski
2.	900	90004	6060	Zakup traktorki kosiarzki do koszenia trawy na terenach zielonych Sołectwa Lipica	-	19 000,00	19 000,00	-	-	-	Urząd Miejski
3.	900	90004	6060	Zakup kosiarzki – traktorka do wykaszania trawy w Sołectwie Stąpki-Osada	-	17 000,00	17 000,00	-	-	-	Urząd Miejski
4.	900	90015	6050	Budowa fragmentu linii napowietrznego oświetlenia ulicznego ul. Korzywińskiej od ul. Piaskowej do ul. Grodzickiego	-	15 000,00	15 000,00	-	-	-	Urząd Miejski
5.	900	90015	6050, 6370	Oświetlenie LED - Inwestycja w Oszczędność	356 400,00	-	-	-	-	-	Urząd Miejski
Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska											
1.	921	92109	6050	Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Dziurzychowie	5 694 001,47	51 000,00	51 000,00	-	-	-	Urząd Miejski
2.	921	92109	6050	Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Lwowiec	5 000,00	-	-	-	-	-	Urząd Miejski
3.	921	92109	6057, 6059	Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Szczurkowie	70 000,00	-	-	-	-	-	Urząd Miejski
Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego											
1.	926	92601	6050, 6057, 6059	Budowa placu zabaw przy centrum sportowym w Sępólnie	419 999,97	-	-	-	-	-	Urząd Miejski
Dział 926 Kultura fizyczna											
Ogółem					7 629 131,80	204 000,00	85 000,00	-	-	-	URZĄD MIASTA SĘPOLA

Przebieg
1377-8

Plan wydatków związanych z realizacją inwestycji z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki inwestycyjne w 2026 roku	w tym źródła finansowania			
						dochody własne j.s.t.	środki z RFRD	środki pochodzące z RFIL	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	900	90001	6050, 6100	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody (SUW) w msc. Sępól i Langanki	5 337 601,47	182 379,11	-	5 155 222,36	-
				Razem:	5 337 601,47	182 379,11	-	5 155 222,36	-

BURMISTRZ
Irena Wołoszuk

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane DOCHODY inwestycyjne w 2026 roku	Planowane WYDATKI inwestycyjne w 2026 roku	w tym źródła finansowania	
							dochody własne j.s.t.	środki pochodzące z Funduszu POLSKI ŁAD
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	900	90015	6050 6370	Oświetlenie LED - Inwestycja w Oszczędność	344 400,00	356 400,00	12 000,00	344 400,00
Dział 926 Kultura fizyczna					344 400,00	356 400,00	12 000,00	344 400,00
				Razem:	344 400,00	356 400,00	12 000,00	344 400,00

BURMISTRZ
Irena Wołosz

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

Lp.		Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukt.	Klasyfikacja (dział, rozdz., paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki										w zł i gr
						Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	2026 r.										
								z tego:										
								Wydatki razem (9+13)	Wydatki razem (10+11+12)	Środki z budżetu krajowego**				Środki z budżetu UE				
pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	Wydatki razem (14+15+16)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			
1	Wydatki bieżące razem:	x		1 731 673,60	76 929,77	1 654 743,83	842 840,85	17 785,80	0,00	0,00	17 785,80	825 055,05	0,00	0,00	825 055,05			
Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Sępólno																		
1.1	Program: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC)																	
	Priorytet: II Zaawansowane usługi cyfrowe																	
	Działanie: Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa																	
	Nazwa projektu:																	
	Razem wydatki:	Dz. 750, rozdział 75095	176 998,80	33 629,77	143 369,03													
	2024 r.:	\$ 4307, \$ 4309	30 000,00	5 700,00	24 300,00													
	2025 r.:	\$ 4307, \$ 4309, \$ 4707, \$ 4709	99 178,80	18 843,97	80 334,83	47 820,00	9 085,80	0,00	0,00	9 085,80	38 734,20	0,00	0,00	38 734,20				
	2026 r.:	\$ 4307, \$ 4309,	47 820,00	9 085,80	38 734,20													
Program: Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027																		
Działanie: FEWM.06.05-IZ.00-002/24																		
Wsparcie na rzecz kształcenia dorosłych (z wyłączeniem infrastruktury)																		
Nazwa projektu:																		
1.2	Uniwersytet Ludowy Pogranicza																	
	Razem wydatki:	Dz. 801, rozdział 80195	186 930,00	0,00	186 930,00													
	2025 r.:	\$ 4017, \$ 4117, \$ 4127, \$ 4177, \$ 4217, \$ 4227, \$ 4707, \$ 4717	63 800,00	0,00	63 800,00	123 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 130,00	0,00	0,00	123 130,00				
	2026 r.:	\$ 4017, \$ 4117, \$ 4127, \$ 4177, \$ 4217, \$ 4227, \$ 4707, \$ 4717	123 130,00	0,00	123 130,00													

Uniwersytet Ludowy Pogranicza

Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Sępól

	Program: Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	Usługi społeczne dla mieszkańców gminy Sępólno												
	Działanie: 09.04 Działania w celu zwiększenia równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości inwestycji i przysięganych cenowo usług													
	Nazwa projektu:													
1.3	Razem wydatki:	Dz. 853, rozdział 85395	699 552,50	43 300,00	656 252,50									
	2025 r.:	\$ 4017, \$ 4117, \$ 4127, \$ 4177, \$ 4217, \$ 4219, \$ 4227, \$ 4307, \$ 4309	534 600,00	34 600,00	500 000,00	164 952,50	8 700,00	0,00	0,00	8 700,00	156 252,50	0,00	0,00	156 252,50
	2026 r.:	\$ 4017, \$ 4117, \$ 4127, \$ 4177, \$ 4217, \$ 4219, \$ 4227, \$ 4307, \$ 4309	164 952,50	8 700,00	156 252,50									
	Program: Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	Młodzi Kreatywni												
	Działanie: FEWM.06.03.1Z.00-0058/24 Edukacja ogólnokształcąca													
	Nazwa projektu:													
1.4	Razem wydatki:	Dz. 801, rozdział 80195	668 192,30	0,00	668 192,30									
	2025 r.:	Dz. 801, rozdział 80195 \$ 4017 \$ 4117, \$ 4127, \$ 4177, \$ 4197, \$ 4217, \$ 4227, \$ 4307, \$ 4797	161 253,95	0,00	161 253,95	506 938,35	0,00	0,00	0,00	0,00	506 938,35	0,00	0,00	506 938,35
	2026 r.:	Dz. 801, rozdział 80195 \$ 4017 \$ 4117, \$ 4127, \$ 4177, \$ 4197, \$ 4217, \$ 4227, \$ 4307, \$ 4797	506 938,35	0,00	506 938,35									
2	Wydatki majątkowe razem:	x	2 233 960,24	348 413,32	1 885 546,92	1 935 769,75	291 037,12	0,00	0,00	291 037,12	1 644 732,63	0,00	0,00	1 644 732,63
2.1	Program: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC)	Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Sępólno												
	Prioritet: II Zaawansowane usługi cyfrowe													
	Działanie: Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa													
	Nazwa projektu:													
Razem wydatki:	Dz. 750, rozdział 75095	298 132,05	56 645,10	241 486,95										
2025 r.:	\$ 6057, \$ 6059	286 190,49	54 376,20	231 814,29	11 941,56	2 268,90	0,00	0,00	2 268,90	9 672,66	0,00	0,00	9 672,66	
2026 r.:	\$ 6057, \$ 6059	11 941,56	2 268,90	9 672,66										

2.2	Projekt FERS: Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027														
	Działanie: FEWM.02.01 Efektywność energiczna														
	Zakres 042: Renowacja istniejących budynków mieszkalnych pod kątem efektywności energetycznej, projekty demonstracyjne i działania wspierające zgodne z kryteriami efektywności energetycznej														
	Nazwa projektu:														
	Razem wydatki 2026 r.:														
	Dz. 700, rozdział 70005 § 6057, § 6059														
	70 000,00														
	10 500,00														
	59 500,00														
	70 000,00														
	10 500,00														
	0,00														
	0,00														
	10 500,00														
	59 500,00														
	0,00														
	0,00														
	10 500,00														
	59 500,00														
	0,00														
2.3	Projekt FERS: Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027														
	Działanie: FEWM.02.01 Efektywność energiczna														
	Zakres 042: Renowacja istniejących budynków mieszkalnych pod kątem efektywności energetycznej, projekty demonstracyjne i działania wspierające zgodne z kryteriami efektywności energetycznej														
	Nazwa projektu:														
	Razem wydatki 2026 r.:														
	Dz. 700, rozdział 70005 § 6057, § 6059														
	70 000,00														
	10 500,00														
	59 500,00														
	70 000,00														
	10 500,00														
	0,00														
	0,00														
	10 500,00														
	59 500,00														
	0,00														
2.4	Projekt FERS: Opieka nad dziećmi do lat 3 - program Maluch+														
	Działanie: 02.01 Opieka nad dziećmi do lat 3 - program Maluch+ w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027, współfinansowanego z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności w ramach inwestycji pn. Wsparcie programów dofinansowania miejsc i opieki nad dziećmi 0-3 lat (żłobki, kluby dziecięce) w ramach Maluch+														
	Nazwa projektu:														
	Razem wydatki 2026 r.:														
Dz. 855, rozdział 85516 § 6057, § 6059															
1 305 828,22															
155 268,22															
1 150 560,00															
1 305 828,22															
155 268,22															
0,00															
0,00															
155 268,22															
1 150 560,00															
0,00															
0,00															
1 150 560,00															

Poprawa efektywności budynku komunalnego w Domarach 20

Poprawa efektywności budynku komunalnego w Domarach 20A

Radosny Start - Żłobek z Programu Maluch +

Handwritten signature

2.5	Program: Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027														
	Działanie: FEWM.02.01 Efektywność energetyczna														
	Zakres 045: Renowacja zwiększająca efektywność energetyczną lub działania w zakresie efektywności energetycznej w odniesieniu do infrastruktury publicznej, projekty demonstracyjne i działania wspierające zgodne z kryteriami efektywności energetycznej														
	Nazwa projektu:														
	Razem wydatki 2026 r.:	Dz. 921, rozdział 92109 \$ 6057, \$ 6059	70 000,00	10 500,00	59 500,00	70 000,00	10 500,00	0,00	0,00	10 500,00	59 500,00	0,00	0,00	59 500,00	
2.6	Program: Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej (PSWR) na lata: 2023 - 2027														
	Intencja: 1.13.1 LEADER Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność														
	Przedsięwzięcie: P 1.1 Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury publicznej oraz oferty usług dla ludności														
	Nazwa projektu:														
		Budowa placu zabaw przy Centrum Sportowym w Sępólnie													
	Razem wydatki:	Dz. 926, rozdział 92601	419 999,97	105 000,00	314 999,97	407 999,97		102 000,00	0,00	0,00	102 000,00	305 999,97	0,00	0,00	305 999,97
	2025 r.:	\$ 6057, \$ 6059	12 000,00	3 000,00	9 000,00	407 999,97		102 000,00	0,00	0,00	102 000,00	305 999,97	0,00	0,00	305 999,97
	2026 r.:	\$ 6057, \$ 6059	407 999,97	102 000,00	305 999,97										

* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe (dotyczące inwestycji rocznych i ujętych w wieloletnim programie inwestycyjnym)
** środki własne i st. współfinansowanie z budżetu państwa oraz inne

Budowa placu zabaw przy Centrum Sportowym w Sępólnie

BURMISTRZ
Irena Wołosz

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

w zł												
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dochody - dotacje ogółem	Wydatki ogółem (7+11)	z tego:						Dochody związane z realizacją zadań zleconych
						Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	100 869,00	100 869,00	100 869,00	82 810,57	16 048,69	-	-	310,00	
	75011		Urzędy wojewódzkie	100 869,00	100 869,00	100 869,00	82 810,57	16 048,69	-	-	310,00	
		0690	Wpływy z tytułu opłat za udzielenie informacji	-	-	-	-	-	-	-	310,00	
		2010	Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej - dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego, udostępnienie danych osobowych oraz obsługa obywateli i z wydaniem zezwoleń, a także przygotowanie systemu kierowania bezpieczeństwem narodowym	100 869,00	-	-	-	-	-	-	-	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	76 810,57	76 810,57	76 810,57	-	-	-	-	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	6 000,00	6 000,00	6 000,00	-	-	-	-	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	14 019,84	14 019,84	-	14 019,84	-	-	-	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	-	2 028,85	2 028,85	-	2 028,85	-	-	-	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	2 009,74	2 009,74	-	-	-	-	-	
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	1 234,00	1 234,00	1 234,00	1 000,00	193,80	-	-	-	
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 234,00	1 234,00	1 234,00	1 000,00	193,80	-	-	-	
		2010	Dotacja celowa na prowadzenie stałego rejestru wyborców	1 234,00	-	-	-	-	-	-	-	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	1 000,00	1 000,00	1 000,00	-	-	-	-	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	169,30	169,30	-	169,30	-	-	-	
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	-	24,50	24,50	-	24,50	-	-	-	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	40,20	40,20	-	-	-	-	-	



855		RODZINA	5 245 037,00	5 245 037,00	5 245 037,00	119 979,00	23 600,00	4 906 560,00	-	194 994,00
	85502	Dotacje celowe na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów oraz wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny	5 058 309,00	5 058 309,00	5 058 309,00	119 979,00	23 600,00	4 906 560,00	-	194 994,00
		0980 Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	-	-	-	-	-	-	-	194 994,00
		2010 Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację świadczeń rodzinnych	5 058 309,00	-	-	-	-	-	-	-
		3110 Świadczenia społeczne	-	4 906 560,00	4 906 560,00	-	-	4 906 560,00	-	-
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	119 979,00	119 979,00	119 979,00	-	-	-	-
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	-	20 661,00	20 661,00	-	20 661,00	-	-	-
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	-	2 939,00	2 939,00	-	2 939,00	-	-	-
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	-	-	-	-	-	-	-	-
		4300 Zakup usług pozostałych	-	-	-	-	-	-	-	-
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	8 170,00	8 170,00	-	-	-	-	-
	85513	Dotacja celowa na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	186 728,00	186 728,00	186 728,00	-	-	-	-	-
		2010 Dotacja celowa z budżetu państwa na opłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	186 728,00	-	-	-	-	-	-	-
		4130 Składki na ubezpieczenia zdrowotne	-	186 728,00	186 728,00	-	-	-	-	-
OGÓŁEM			5 347 140,00	5 347 140,00	5 347 140,00	203 789,57	39 842,49	4 906 560,00	-	195 304,00

B U R M I S T R Z
Irena Wołoszuk

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026r.

w złotych										
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (7+11)	z tego:				
						Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
							wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00	330 911,00	330 911,00	0,00	0,00	330 911,00	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	0,00	330 911,00	330 911,00	0,00	0,00	330 911,00	0,00
		2710	Dotacja celowa przekazana Gminie Bartoszyce na realizację transportu zbiorowego oraz obsługę zadania	0,00	330 911,00	330 911,00	0,00	0,00	330 911,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
	80104		Przedszkola	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zwrot wydatków na przedszkole	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
			OGÓŁEM	0,00	380 911,00	380 911,00	0,00	0,00	380 911,00	0,00

w złotych

BURMISTRZ
Irena Wołosiek

**Źródła sfinansowania deficytu lub rozdysponowanie nadwyżki budżetowej
w 2026 r. - przychody i rozchody budżetu**

w zł i gr

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan 2026 r.
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		50 674 813,04
a	dochody bieżące		45 057 475,80
b	dochody majątkowe		5 617 337,24
2.	Planowane wydatki		52 807 761,65
a	wydatki bieżące		44 700 492,85
b	wydatki majątkowe		8 107 268,80
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (1a - 2a)		356 982,95
	Nadwyżka (1-2)		-
	Deficyt (1-2)		- 2 132 948,61
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		2 132 948,61
	Przychody ogółem:		6 375 420,61
1.	Kredyty	§ 952	-
2.	Pożyczki	§ 952	500 000,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	Kredyty na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
5.	Przychody jst 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	§ 905	5 155 222,36
6.	Przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	259 927,61
7.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	93 500,00
8.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
9.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
10.	Obligacje skarbowe	§ 911	
11.	Inne papiery wartościowe	§ 931	
12.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	366 770,64

Rozchody ogółem :			4 242 472,00
1.	Splaty kredytów	§ 992	1 009 000,00
2.	Splaty pożyczek	§ 992	
3.	Splaty kredytów i pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	3 139 972,00
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	93 500,00
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
7.	Wykup obligacji	§ 971	
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

BURMISTRZ

Irena Wołoszuk

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

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania/podmiotu	w złotych		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych							
1.	700	70001	2650	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępólnie - dopłata do kosztów utrzymania cmentarza (w tym: wywóz nieczystości stałych) - 100 t x ok. 2.101,27 zł	210 127,00		
2.	700	70001	2650	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępólnie - dopłata do kosztów utrzymania dróg (w tym: oczyszczanie, odśnieżanie, utrzymania zieleni) - 6000 godz. x ok. 87,53 zł	525 198,00		
3.	700	70007	2650	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępólnie - dopłata do kosztów utrzymania i remontów bieżących 1m² administrowanych mieszkań - 6.819,38 m² x ok. 90,23 zł	615 271,00		
4.	921	92109	2480	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Sępólnie - na wykonywanie zadań związanych z upowszechnianiem kultury i funkcjonowaniem Ośrodka oraz na utrzymanie świetlic wiejskich	1 137 612,00		
5.	921	92116	2480	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Sępólnie - na wykonywanie zadań z zakresu biblioteki publicznej	302 043,00		
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
1.	851	85195	2360	Działania promocyjno-edukacyjne związane z profilaktyką zdrowia i życia mieszkańców gminy			35 000,00
2.	852	85295	2360	Pomoc społeczna poprzez wsparcie działań na rzecz osób pozostających w trudnej sytuacji życiowej - dystrybucja żywności w ramach FEAD			10 000,00
3.	900	90005	6230	Dotacje na realizację Programu "Ciepłe Mieszkanie"			274 137,00
4.	926	92605	2360	Wsparcie działalności klubów sportowych realizujących zadania na rzecz rozwoju sportu w Gminie Sępól			90 000,00
5.	926	92605	2360	Upowszechnianie kultury fizycznej w zakresie jazdy konnej, poprzez organizację zajęć integracyjnych dla dzieci			3 000,00
6.	926	92605	2360	Promocja kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie wschodnich sztuk walki			3 000,00
Ogółem					1 350 596,00	1 439 655,00	415 137,00

*) - kol. 4 do wykorzystania fakultatywnego

Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2026 r.

W ZŁOTYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody						Koszty		Stan środków obrotowych na koniec roku
			ogółem	w tym:			ogółem	w tym: wpłata do budżetu			
				dotacje z budżetu***	w tym:						
					§ 2650	§ 6210					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
I.	Samorządowe zakłady budżetowe	8 710,00	4 133 711,00	1 350 596,00	1 350 596,00	0,00	4 131 498,00	0,00	10 923,00		
	z tego:										
1.	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępólnie Dział: 400, rozdział 40002	0,00	978 130,00	0,00	0,00	0,00	307 555,00	0,00	670 575,00		
2.	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępólnie Dział: 700, rozdział 70001	3 140 063,00	892 306,00	735 325,00	735 325,00	0,00	572 879,00	0,00	3 459 490,00		
3.	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępólnie Dział: 700, rozdział 70004	1 840 924,00	747 090,00	0,00	0,00	0,00	231 996,00	0,00	2 356 018,00		
4.	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępólnie Dział: 700, rozdział 70007	1 659 471,00	767 905,00	615 271,00	615 271,00	0,00	367 388,00	0,00	2 059 988,00		
5.	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępólnie Dział: 900, rozdział 90001	0,00	748 280,00	0,00	0,00	0,00	147 030,00	0,00	601 250,00		
6.	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępólnie Dział: 900, rozdział 90017	-6 631 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 504 650,00	0,00	-9 136 398,00		
Ogółem		8 710,00	4 133 711,00	1 350 596,00	1 350 596,00	0,00	4 131 498,00	0,00	10 923,00		

w złotych

BURMISTRZ
Irena Wołosinuk

**Plan dochodów w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność
na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych na 2026 r.**

w złotych			
Lp.	Wyszczególnienie	Plan dochodów	Plan wydatków
1.	2.	3.	4.
I.	Dział 801 Oświata i wychowanie, z tego:	15000	15000
	rozdział 80101 Szkoły podstawowe	5000	5000
	rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	10000	10000
Ogółem		15000	15000

BURMISTRZ
Irena Wołosz

Lp.	Dział	Rozdział	§	Sołectwo	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Kwota w zł
1	2	3	4	5	6	7
Sołectwo Długa						
1.	600	60016	4210	Długa	Zakup materiałów do remontu drogi gminnej w miejscowości Długa	10 000,00
2.	600	60016	4270	Długa	Remont drogi gminnej w miejscowości Długa	10 000,00
3.	900	90004	4210	Długa	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do sprzętu koszącego dla Sołectwa Długa	500,00
4.	921	92109	4210	Długa	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w miejscowości Długa	418,66
5.	921	92109	4270	Długa	Wymiana drzwi zewnętrznych w świetlicy wiejskiej w miejscowości Długa	3 000,00
6.	921	92195	4210	Długa	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie spotkań mieszkańców	1 000,00
7.	921	92195	4300	Długa	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie animacji dla mieszkańców Sołectwa Długa	1 000,00
Razem Długa						25 918,66
Sołectwo Dziatrychowo						
1.	600	60016	4210	Dziatrychowo	Zakup kruszywa do miejscowości Wanikajmy	2 000,00
2.	900	90004	4210	Dziatrychowo	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do kosiarek dla Sołectwa Dziatrychowo	3 000,00
3.	900	90004	4210	Dziatrychowo	Zakup kosiarki spalinowej do miejscowości Dobroty	3 000,00
4.	900	90004	4210	Dziatrychowo	Zagospodarowanie terenów zielonych w Sołectwie Dziatrychowo poprzez zakup roślinności	500,00
5.	900	90004	4270	Dziatrychowo	Naprawa i serwis sprzętu koszącego w Sołectwie Dziatrychowo.	1 722,52
6.	900	90015	4210	Dziatrychowo	Zakup lamp solarnych wraz z osprzętem dla Sołectwa Dziatrychowo	4 000,00
7.	900	90015	4300	Dziatrychowo	Montaż lamp solarnych w Sołectwie Dziatrychowo	3 000,00
8.	900	90095	4210	Dziatrychowo	Zakup koszy ulicznych dla Sołectwa Dziatrychowo	5 000,00
9.	921	92109	4300	Dziatrychowo	Remont świetlicy wiejskiej w Dziatrychowie poprzez wykonanie projektu instalacji elektrycznej	15 000,00
10.	921	92195	4210	Dziatrychowo	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie spotkań mieszkańców	2 000,00
11.	921	92195	4210	Dziatrychowo	Konserwacja obiektów i urządzeń użyteczności publicznej	2 000,00
12.	921	92195	4300	Dziatrychowo	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie warsztatów rękodzielniczych	2 000,00
Razem Dziatrychowo						43 222,52
Sołectwo Gierkiny						
1.	900	90004	4210	Gierkiny	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do sprzętu koszącego w Gierkinach	2 000,00
2.	900	90004	4270	Gierkiny	Naprawa i serwis sprzętu koszącego w Sołectwie Gierkiny	1 500,00
3.	900	90095	4210	Gierkiny	Zakup koszy do Sołectwa Gierkiny	519,37
4.	921	92109	4210	Gierkiny	Doposażenie świetlicy wiejskiej w Sołectwie Gierkiny	500,00
5.	921	92109	4270	Gierkiny	Remont świetlicy wiejskiej w Gierkinach	7 000,00
6.	921	92195	4210	Gierkiny	Konserwacja obiektów użyteczności publicznej w Gierkinach	1 800,00

7.	921	92195	4210	Gierkiny	Zakup garażu do miejscowości Gierkiny	7 000,00
8.	921	92195	4210	Gierkiny	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie spotkań mieszkańców w Sołectwie Gierkiny	1 500,00
9.	921	92195	4300	Gierkiny	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie animacji dla mieszkańców Sołectwa Gierkiny	1 500,00
Razem Gierkiny						23 319,37
Sołectwo Judyty						
1.	600	60020	4210	Judyty	Zakup wiaty przystankowej do miejscowości Park	4 570,00
2.	754	75495	4210	Judyty	Zakup kamery do miejscowości Judyty	500,00
3.	900	90004	4210	Judyty	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do sprzętu koszącego w Gulkajmach	300,00
4.	900	90004	4210	Judyty	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do sprzętu koszącego w Przewarszty	500,00
5.	900	90004	4210	Judyty	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do sprzętu koszącego w Judytach	1 000,00
6.	900	90015	4210	Judyty	Zakup lamp solarnych wraz z osprzętem do miejscowości Judyty	4 000,00
7.	900	90015	4300	Judyty	Montaż lamp solarnych w Judytach	1 400,00
8.	921	92195	4210	Judyty	Zakup altany rekreacyjnej do Przewarszty	9 000,00
9.	921	92195	4210	Judyty	Konserwacja obiektów urządzeń użyteczności publicznej w miejscowości Przewarszty	385,83
10.	921	92195	4210	Judyty	Konserwacja obiektów urządzeń użyteczności publicznej w miejscowości Judyty	2 486,44
11.	921	92195	4210	Judyty	Zakup materiałów do wykonania ławek i stołów do altany rekreacyjnej w Judytach	3 000,00
12.	921	92195	4210	Judyty	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie spotkań mieszkańców w Sołectwie Judyty	1 000,00
13.	921	92195	4210	Judyty	Zakup garażu do miejscowości Judyty	5 000,00
14.	921	92195	4210	Judyty	Zakup materiałów do utwardzenia terenu pod garaż do miejscowości Judyty	1 600,00
15.	921	92195	4300	Judyty	Zagospodarowanie placu zabaw na plac rekreacyjny w msc. Gulkajmy	5 217,74
16.	921	92195	4300	Judyty	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie animacji na rzecz mieszkańców Sołectwa Judyty	2 000,00
Razem Judyty						41 960,01
Sołectwo Kinwagi						
1.	900	90004	4210	Kinwagi	Zakup roślin i nawozów w celu zagospodarowania terenu wokół altany w Kinwagach	700,00
2.	900	90004	4210	Kinwagi	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do Sołectwa Kinwagi	600,00
3.	900	90004	4270	Kinwagi	Naprawa i serwis sprzętu koszącego w Sołectwie Kinwagi	700,00
4.	921	92195	4210	Kinwagi	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zakup materiałów na warsztaty rękodzielnicze w Sołectwie Kinwagi	1 000,00
5.	921	92195	4210	Kinwagi	Konserwacja obiektów użyteczności publicznej w Sołectwie Kinwagi	300,00
6.	921	92195	4210	Kinwagi	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie spotkania mieszkańców w Sołectwie Kinwagi	1 500,00
7.	921	92195	4270	Kinwagi	Wymiana pokrycia dachowego na altanie rekreacyjnej w msc. Kinwagi	12 563,44

8.	921	92195	4300	Kinwagi	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie warsztatów rękodzielniczych w Sołectwie Kinwagi	1 500,00
Razem Kinwagi						18 863,44
Sołectwo Lipica						
1.	600	60020	4210	Lipica	Zakup wiaty przystankowej do miejscowości Romaliny	6 000,00
2.	900	90004	6060	Lipica	Zakup traktorka kosiarki do koszenia trawy na terenach zielonych Sołectwa Lipica	19 000,00
3.	900	90004	4270	Lipica	Naprawa i serwis sprzętu koszącego w Sołectwie Lipica	500,00
4.	900	90015	4210	Lipica	Zakup lampy solarnej do miejscowości Lipica	900,00
5.	921	92195	4210	Lipica	Konserwacja obiektów i urządzeń użyteczności publicznej	1 643,69
6.	921	92195	4210	Lipica	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zakup materiałów na warsztaty rękodzielnicze w Sołectwie Lipica	400,00
Razem Lipica						28 443,69
Sołectwo Liski						
1.	900	90004	4210	Liski	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do sprzętu koszącego w Sołectwie Liski	1 000,00
2.	900	90004	4270	Liski	Naprawa i serwis sprzętu koszącego w Sołectwie Liski	2 000,00
3.	900	90015	4210	Liski	Zakup lamp solarnych dla Sołectwa Liski	3 000,00
4.	921	92109	4210	Liski	Doposażenie świetlicy wiejskiej w Liskach	2 000,00
5.	921	92195	4210	Liski	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie spotkań mieszkańców	3 000,00
6.	921	92195	4210	Liski	Zakup ławek i stołów do Sołectwa Liski	3 000,00
7.	921	92195	4210	Liski	Doposażenie placu zabaw w Liskach Sołectwa Liski	18 904,79
8.	921	92195	4300	Liski	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie animacji dla mieszkańców Sołectwa Liski	2 000,00
Razem Liski						34 904,79
Sołectwo Lwowiec						
1.	600	60016	4270	Lwowiec	Remont drogi gminnej w Sołectwie Lwowiec	12 000,00
2.	900	90004	4210	Lwowiec	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do wykaszarki w msc. Lwowiec	621,60
3.	921	92109	4210	Lwowiec	Doposażenie świetlicy wiejskiej we Lwowcu poprzez zakup grilla i butli gazowej	2 000,00
4.	921	92195	4210	Lwowiec	Konserwacja i naprawa urządzeń użyteczności publicznej w Sołectwie Lwowiec	1 000,00
5.	921	92195	4210	Lwowiec	Zakup stołów i ławek do msc. Lwowiec	3 000,00
6.	921	92195	4210	Lwowiec	Zakup namiotu imprezowego do Lwowca	7 000,00
Razem Lwowiec						25 621,60
Sołectwo Masuny						
1.	600	60016	4210	Masuny	Zakup kruszywa na drogę gminną w Sołectwie Masuny	5 000,00
2.	600	60016	4270	Masuny	Remont przystanków autobusowych w Sołectwie Masuny	15 000,00
3.	900	90004	4210	Masuny	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do wykaszarek i kosiarki w Masunach	1 500,00
4.	921	92109	4210	Masuny	Doposażenie świetlicy wiejskiej w Masunach	1 000,00

5.	921	92195	4210	Masuny	Konserwacja urządzeń użyteczności publicznej w Sołectwie Masuny	1 000,00
6.	921	92195	4210	Masuny	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie spotkań mieszkańców	2 195,86
Razem Masuny						25 695,86
Sołectwo Ostre Bardo						
1.	921	92109	4300	Ostre Bardo	Wykonanie odwodnienia świetlicy wiejskiej w Ostym Bardzie	18 234,76
2.	921	92195	4210	Ostre Bardo	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie spotkań mieszkańców	1 000,00
Razem Ostre Bardo						19 234,76
Sołectwo Prętławki						
1.	900	90004	4210	Prętławki	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do wykaszarki	700,00
2.	900	90004	4210	Prętławki	Zakup kosi spalinowej do Prętławek	3 500,00
3.	900	90015	4210	Prętławki	Zakup lamp solarnych wraz z osprzętem do Sołectwa Prętławki	4 049,45
4.	921	92195	4210	Prętławki	Zakup altany rekreacyjnej do Prętławek	8 000,00
5.	921	92195	4210	Prętławki	Konserwacja obiektów i urządzeń użyteczności publicznej w Prętławkach	1 500,00
Razem Prętławki						17 749,45
Sołectwo Rogielkajmy						
1.	600	60016	4210	Rogielkajmy	Zakup kruszywa na drogi gminne w Sołectwie Rogielkajmy.	6 000,00
2.	600	60016	4300	Rogielkajmy	Rozplantowanie kruszywa i utwardzenie terenu wzdłuż drogi gminnej prowadzącej do miejscowości Rogielkajmy.	8 526,66
3.	600	60016	4300	Rogielkajmy	Oczyszczenie terenu wzdłuż drogi gminnej prowadzącej do miejscowości Rogielkajmy	3 000,00
Razem Rogielkajmy						17 526,66
Sołectwo Romankowo						
1.	600	60016	4270	Romankowo	Remont drogi gminnej w miejscowości Romankowo	25 628,65
2.	750	75095	4210	Romankowo	Zakup znaków informacyjnych do miejscowości Romankowo	2 000,00
3.	900	90004	4210	Romankowo	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do kosiarki do miejscowości Miedna	700,00
4.	900	90004	4210	Romankowo	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do kosiarki do miejscowości Romankowo	700,00
5.	900	90004	4210	Romankowo	Zakup kosi spalinowej do miejscowości Miedna	700,00
6.	921	92195	4210	Romankowo	Doposażenie placu zabaw w miejscowości Miedna	5 881,30
7.	921	92195	4210	Romankowo	Konserwacja obiektów użyteczności publicznej w miejscowości Miedna	300,00
8.	921	92195	4210	Romankowo	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie spotkania mieszkańców w miejscowości Romankowo	1 000,00
Razem Romankowo						36 909,95
Sołectwo Różyna						
1.	600	60020	6060	Różyna	Zakup wiaty przystankowej do miejscowości Różyna	13 000,00
2.	900	90004	4210	Różyna	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do wykaszarki w Różynie	500,00
3.	900	90004	4270	Różyna	Naprawy i serwis sprzętu koszącego w Sołectwie Różyna	1 500,00
4.	921	92195	4210	Różyna	Doposażenie placu zabaw w miejscowości Różyna	8 690,69
Razem Różyna						23 690,69

Sołectwo Rusajny						
1.	900	90004	4210	Rusajny	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do sprzętu koszącego	500,00
2.	921	92109	4210	Rusajny	Doposażenie świetlicy wiejskiej w Rusajnach	5 500,00
3.	921	92109	4270	Rusajny	Remont w świetlicy wiejskiej w Rusajnach	9 520,07
4.	921	92195	4210	Rusajny	Konserwacja urządzeń użyteczności publicznej w Sołectwie Rusajny	200,00
5.	921	92195	4300	Rusajny	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie warsztatów rękodzielniczych	2 000,00
6.	921	92195	4300	Rusajny	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie animacji dla mieszkańców Sołectwa Rusajny	3 000,00
Razem Rusajny						20 720,07
Sołectwo Rygarby						
1.	600	60016	4210	Rygarby	Zakup materiałów do remontu drogi gminnej w Rygarbach	13 234,76
2.	600	60016	4300	Rygarby	Oczyszczenie terenu wzdłuż drogi gminnej w miejscowości Rygarby	6 000,00
Razem Rygarby						19 234,76
Sołectwo Smolanka						
1.	600	60016	4210	Smolanka	Zakup wiat przystankowych do Sołectwa Smolanka	10 000,00
2.	900	90004	4210	Smolanka	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do kosiarek do Sołectwa Smolanka	500,00
3.	900	90004	4270	Smolanka	Serwis i naprawa sprzętu koszącego w Sołectwie Smolanka	1 000,00
4.	921	92195	4210	Smolanka	Konserwacja obiektów i urządzeń użyteczności publicznej w Sołectwie Smolanka	500,00
5.	921	92195	4210	Smolanka	Doposażenie placu zabaw dla dzieci w Smolance	23 127,58
Razem Smolanka						35 127,58
Sołectwo Stopki						
1.	600	60016	4210	Stopki	Zakup kruszywa do Sołectwa Stopki	6 274,48
2.	900	90004	4210	Stopki	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do kosiarek do Stopek	1 000,00
3.	900	90095	4300	Stopki	Wynajem i serwisowanie toalety przenośnej do msc. Stoki	3 000,00
4.	921	92195	4300	Stopki	Modernizacja urządzeń użyteczności publicznej w Stopkach	10 000,00
Razem Stopki						20 274,48
Sołectwo Stopki-Osada						
1.	900	90004	4210	Stopki-Osada	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do sprzętu koszącego	2 000,00
2.	900	90004	4210	Stopki-Osada	Zakup narzędzi do pielęgnacji i utrzymaniu w czystości gminnych terenów zielonych wiejskiej w Stopkach – Osadzie	2 000,00
3.	900	90004	4300	Stopki-Osada	Naprawy i serwis kosiarki i kosy	1 000,00
4.	900	90004	6060	Stopki-Osada	Zakup kosiarki – traktorka do wykaszania trawy	17 000,00
5.	921	92195	4210	Stopki-Osada	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie spotkań mieszkańców	2 889,28
6.	921	92195	4210	Stopki-Osada	Doposażenie terenów rekreacyjnych na terenie Stopek Osady	2 000,00
7.	921	92195	4300	Stopki-Osada	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie warsztatów rękodzielniczych	2 000,00
Razem Stopki-Osada						28 889,28

Sołectwo Szczurkowo						
1.	600	60016	4300	Szczurkowo	Rozplantowanie kruszywa na drodze gminnej do wsi Retowy	2 682,95
2.	900	90004	4210	Szczurkowo	Zakup paliwa i akcesoriów do kosiarki dla wsi Szczurkowo i Trosiny	2 000,00
3.	900	90004	4210	Szczurkowo	Zakup paliwa do wsi Retowy	400,00
4.	921	92195	4210	Szczurkowo	Doposażenie placu zabaw w miejscowości Szczurkowo	18 821,02
5.	921	92195	4210	Szczurkowo	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie spotkań mieszkańców w Sołectwie Szczurkowo	2 000,00
6.	921	92195	4300	Szczurkowo	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie animacji dla mieszkańców w Sołectwie Szczurkowo	1 500,00
Razem Szczurkowo						27 403,97
Sołectwo Śmiardowo						
1.	900	90004	4210	Śmiardowo	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do Sołectwa Śmiardowo	1 000,00
2.	900	90004	4210	Śmiardowo	Zakup kosi spalinowej do Sołectwa Śmiardowo	2 200,00
3.	900	90004	4270	Śmiardowo	Naprawy i serwis sprzętu koszącego	500,00
4.	921	92109	4210	Śmiardowo	Remont świetlicy wiejskiej w Śmiardowie	10 000,00
5.	921	92195	4210	Śmiardowo	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie spotkań mieszkańców Sołectwa Śmiardowo	1 200,00
6.	921	92195	4210	Śmiardowo	Doposażenie placu zabaw w Paślawkach	8 604,68
7.	921	92195	4300	Śmiardowo	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie animacji dla mieszkańców Sołectwa Śmiardowo	1 300,00
Razem Śmiardowo						24 804,68
Sołectwo Turcz						
1.	600	60016	4210	Turcz	Zakup kruszywa do Sołectwa Turcz	2 000,00
2.	900	90004	4210	Turcz	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do wykaszarki w Turczu	500,00
3.	900	90004	4210	Turcz	Zakup roślinności i materiałów związanych z pielęgnacją zieleni do Sołectwa Turcz	500,00
4.	921	92195	4210	Turcz	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie spotkań mieszkańców	1 700,00
5.	921	92195	4210	Turcz	Konserwacja obiektów użyteczności publicznej w Turczu	150,00
6.	921	92195	4210	Turcz	Zakup wyposażenia do Sołectwa Turcz (regał, głośnik i kamery)	4 825,19
7.	921	92195	4210	Turcz	Zakup garażu do Sołectwa Turcz	4 000,00
8.	921	92195	4210	Turcz	Zakup materiałów do wykonania utwardzenia pod garaż i jego oświetlenia w miejscowości Turcz	4 000,00
Razem Turcz						17 675,19
Sołectwo Wiatrowiec						
1.	600	60016	4270	Wiatrowiec	Remont dróg gminnych w Sołectwie Wiatrowiec	20 555,55
2.	750	75095	4210	Wiatrowiec	Zakup tablicy informacyjnej do miejscowości Wiatrowiec	2 500,00
3.	900	90004	4210	Wiatrowiec	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do sprzętów koszących w Sołectwie Wiatrowiec	800,00
4.	921	92109	4210	Wiatrowiec	Doposażenie świetlicy wiejskiej w Wiatrowcu	10 000,00

5.	921	92195	4210	Wiatrowiec	Konserwacja urządzeń użyteczności publicznej w Sołectwie Wiatrowiec	1 500,00
6.	921	92195	4210	Wiatrowiec	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie spotkań integracyjnych mieszkańców	2 000,00
Razem Wiatrowiec						37 355,55
Sołectwo Wodukajmy						
1.	600	60016	4270	Wodukajmy	Remont drogi gminnej w miejscowości Wodukajmy	13 000,00
2.	900	90004	4210	Wodukajmy	Zakup paliwa, oleju i akcesoriów do kosiarek i wykaszarek	1 200,00
3.	900	90004	4210	Wodukajmy	Zakup kosy spalinowej do Domarad	3 500,00
4.	900	90004	4270	Wodukajmy	Naprawa i serwis sprzętu koszącego w Sołectwie Wodukajmy	1 000,00
5.	900	90015	4210	Wodukajmy	Zakup lamp solarnych wraz z osprzętem do Domarad	4 000,00
6.	921	92109	4210	Wodukajmy	Doposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Wodukajmy	1 000,00
7.	921	92195	4210	Wodukajmy	Konserwacja obiektów i urządzeń użyteczności publicznej w Domaradach	1 000,00
8.	921	92195	4210	Wodukajmy	Doposażenie placu zabaw w miejscowości Langanki	9 757,00
9.	921	92195	4210	Wodukajmy	Upowszechnianie idei samorządowej oraz pobudzanie aktywności obywatelskiej poprzez zorganizowanie spotkania mieszkańców Sołectwa Wodukajmy	819,11
Razem Wodukajmy						35 276,11
RAZEM						649 823,12

B U R M I S T R Z
Irena Wołosz

Część opisowa do Budżetu Miasta i Gminy Sępól na 2026 rok

Projekt budżetu miasta i gminy Sępól został opracowany na podstawie aktualnego stanu prawnego tj. :

1. Ustawy o finansach publicznych.
2. Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.
3. Założeń do projektu budżetu państwa na rok 2026 – prognozy wzrostu cen towarów i usług oraz wynagrodzeń.
4. Uchwały Rady Miejskiej w Sępólnie Nr XI/73/11 z dnia 30 września 2011 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.
5. Ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, ustawy o podatku rolnym oraz podatku leśnym.

DOCHODY

Plan dochodów Budżetu Miasta i Gminy Sępól na 2026 rok opracowano na podstawie:

1. Ustawy o finansach publicznych.
2. Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.
3. Pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14.10.2025 r. o wysokości:
 - a) subwencji ogólnej na 2026 rok w kwocie: **13.406.426,00 zł**,
 - b) udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie: **12.603.480,00 zł**,
 - c) udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie: **100.337,00 zł**.
4. Przewidywanego wykonania dochodów za rok 2025.
5. Informacji Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie o wstępnych wielkościach dotacji na zadania zlecone i własne, powierzone z zakresu administracji rządowej – FB-I.3110.56.2025 z dnia 23.10.2025 r.
6. Informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu o wysokości dotacji na zadania zlecone w kwocie: 1.234,00 zł – prowadzenie i aktualizacja spisu wyborców – pismo Nr DEL.3113.39.2025 z dnia 22.10.2025 r.
7. Projektów Uchwał Rady Miejskiej w Sępólnie w sprawie:
 - podatku od nieruchomości,
 - podatku od środków transportowych,
 - opłaty targowej.
8. Do obliczenia podatku rolnego przyjęto cenę skupu żyta w wysokości: **66,42 zł za 1q**.
Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2025 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026.
9. Do obliczenia podatku leśnego przyjęto cenę sprzedaży drewna w wysokości **281,37 zł za 1m³**.
Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2025 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 r.

W 2026 roku planuje się dochody budżetu Miasta i Gminy Sępól w wysokości: 50.674.813,04 zł z tego:

1. Dochody majątkowe w wysokości: 5.617.337,24 zł, co stanowi 11,09% dochodów ogólnych w tym:

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach

budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego **w kwocie: 4.591.800,24 zł**, dotyczą następujących zadań inwestycyjnych:

- 1) „Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie gminy Sępól” – 2.979.972,05 zł;
- 2) „Radosny Start - Żłobek z Programu Maluch +” – 1.305.828,22 zł;
- 3) „Budowa placu zabaw przy Centrum Sportowym w Sępólnie” – 305.999,97 zł.
- 4) dotacje otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład **w kwocie: 344.400,00 zł**,
 - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych **w kwocie: 274.137,00 zł**,
 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności **w kwocie: 2.000,00 zł**,
 - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności **w kwocie: 400.000,00 zł**,
 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych **w kwocie: 5.000,00 zł**.

2. Dochody bieżące w wysokości 45.057.475,80 zł, co stanowi 88,91% ogólnych dochodów w tym:

a) dotacje celowe na zadania zlecone gminie w łącznej kwocie: 5.345.906,00 zł, przewidywanych dochodów bieżących Miasta i Gminy Sępól, wg pisma Warmińsko Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie Nr FB-I.3110.56.2025 z dnia 23.10.2025 r. obejmujące zadania:

- utrzymanie stanowisk wspólnych z zakresu ewidencji ludności, spraw obywatelskich i przygotowania obronnego (działania: 16.1.1.2; 16.1.4.6; 11.4.2.1) **w łącznej kwocie: 100.869,00 zł**,
- wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny (działanie: 13.4.1.6) **w kwocie: 4.124,00 zł**,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów (działanie: 13.4.1.1) **w kwocie: 5.054.185,00 zł**,
- opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione (działanie: 20.1.3.1) **w kwocie: 186.728,00 zł**.
- aktualizacja spisu wyborców **w kwocie: 1.234,00 zł** wg pisma Nr DEL.3113.39.2025 z dnia 22.10.2025 r. Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu.

Razem dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami: 5.347.140,00 zł, tj. 10,55% ogólnych dochodów.

b) dotacje celowe na zadania własne gminy w wysokości: 1.318.273,00 zł tj. 2,60% planowanych ogólnych dochodów Miasta i Gminy Sępól, zgodnie z pismem Nr FB-I.3110.56.2025 z dnia 23.10.2025 r. Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie obejmujące zadania:

- przeciwdziałanie przemocy domowej (działanie: 13.1.2.5) **w kwocie: 6.000,00 zł**,
- opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione (działanie: 20.1.3.1) **w kwocie: 54.758,00 zł**,
- wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej (działanie: 13.1.2.1) **w łącznej kwocie: 955.836,00 zł**,
- pomoc Państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych (działanie: 13.1.2.6) **w kwocie: 293.582,00 zł**.
- finansowanie, monitorowanie i kontrola, realizacji zadań w obszarze spierania rodziny i systemu pieczy zastępczej (działanie: 13.4.2.4.) **w kwocie: 8.097,00 zł**.

c) subwencja ogólna w oparciu o pismo Ministra Finansów Nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14.10.2025 r. w kwocie: 13.406.426,00 zł, tj. 26,46% ogólnych dochodów,

d) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14.10.2025 r. **w kwocie: 12.603.480,00 zł, tj. ogólnych dochodów 24,87%.**

e) udział w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14.10.2025 r. w kwocie: **100.337,00 zł, t.j. 0,20% ogólnych dochodów**.

f) pozostałe dochody bieżące w kwocie: **12.281.819,80 zł t.j. ok. 24,23 % ogólnych dochodów**, w tym:

- wpływy z podatku od nieruchomości (75615 § 0310 oraz 75616 § 0310) przewiduje się w kwocie: 3.582.180,00 zł. Założono wzrost stawek z tytułu podatków od nieruchomości o około 5,00 %.

- stawki podatku rolnego wynikają z Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2025 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026 i wynoszą od 2,5q żyta 166,05 zł, są niższe o 49,80 zł w porównaniu z rokiem poprzednim. Natomiast Stawki podatku rolnego od 5q żyta wynoszą: 332,10 zł i są niższe o 99,60 zł w porównaniu z rokiem poprzednim.

- stawki podatku leśnego wynikają z Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2025 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 r. i wynoszą 61,90 zł, są wyższe o 0,88 zł w porównaniu z rokiem poprzednim.

Planowane dochody przedstawia załącznik Nr 1.

WYDATKI

Plan wydatków Budżetu Miasta i Gminy Sępólno na 2026 rok opracowano na podstawie:

1. Zarządzenia Nr 239/2025 Burmistrza Sępólna z dnia 23 września 2025 roku w sprawie: określenia podstawowych parametrów do opracowania budżetu Miasta i Gminy Sępólno na 2026 rok oraz opracowania materiałów planistycznych przez gminne jednostki organizacyjne.
2. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. Kartą Nauczyciela z uwzględnieniem przewidywanych zmian oraz regulaminu wynagradzania nauczycieli przedszkoli, szkół i placówek oświatowych przez Gminę Sępólno.
3. Wynagrodzenia dla pracowników na stanowiskach urzędniczych do 10,00 % wzrostu.
4. Wynagrodzenia dla obsługi do 4,00 % wzrostu.
5. Przyjęto wysokość składek na Fundusz Pracy – 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne.
6. Wielkość funduszu nagród w jednostkach organizacyjnych przyjęto do wysokości 1% planowanego funduszu płac.
7. Zaplanowano wysokość środków na doskonalenie i doksztalcenie nauczycieli wynoszącą 0,8% planowanego funduszu płac nauczycieli.

Planowane wydatki na rok 2026 wynoszą: 52.807.761,65 zł, w tym:

- **wydatki majątkowe w wysokości: 8.107.268,80, t.j. 15,35% ogółu wydatków,**

- **wydatki bieżące w wysokości: 44.700.492,85 zł, t.j. 84,65% ogółu wydatków.**

W skład wydatków bieżących wchodzi: wynagrodzenia wraz z pochodnymi i wynoszą: **21.799.573,06 zł**, co stanowi: 41,28 % ogółu wydatków, wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek wynoszą: **10.676.979,94 zł**, co stanowi: 20,22 % ogółu wydatków, dotacje na zadania bieżące wynoszą: **3.312.162,00 zł**, co stanowi: 6,27 % ogółu wydatków, świadczenia na rzecz osób fizycznych wynoszą: **7.688.937,00 zł**, co stanowi: 14,56 % ogółu wydatków, wydatki na programy finansowane z udziałem środków opisanych w art. 5 ust. 1 pkt 2. i 3 ustawy o finansach publicznych wynoszą: **842.840,85 zł** stanowi: 1,60 % ogółu wydatków oraz obsługa długu publicznego wynosi: **380.000,00 zł** i stanowi: 0,72% ogółu wydatków.

W skład wydatków majątkowych wchodzi:

Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota:
Zakup wiaty przystankowej do miejscowości Różyna (Zadanie realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego)	13 000,00 zł
Poprawa efektywności energetycznej budynku komunlanego w Domaradach 20 (Zadanie realizowane z udziałem środków opisanych w art. 5 ust. 1 pkt 2. i 3 ustawy o finansach publicznych. Dofinansowanie: 59.500,00 zł, środki własne: 10.500,00 zł)	70 000,00 zł
Poprawa efektywności energetycznej budynku komunlanego w Domaradach 20A (Zadanie realizowane z udziałem środków opisanych w art. 5 ust. 1 pkt 2. i 3 ustawy o finansach publicznych. Dofinansowanie: 59.500,00 zł, środki własne: 10.500,00 zł)	70 000,00 zł
Termomodernizacja Urzędu Miejskiego w Sępopolu (Zadanie realizowane ze środków własnych)	5 000,00 zł
Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Sępopol (Zadanie realizowane z udziałem środków opisanych w art. 5 ust. 1 pkt 2. i 3 ustawy o finansach publicznych. Dofinansowanie: 11.941,56 zł)	11 941,56 zł
Radosny Start - Żłobek z Programu Maluch + (Zadanie realizowane z udziałem środków opisanych w art. 5 ust. 1 pkt 2. i 3 ustawy o finansach publicznych. Dofinansowanie: 1.305.828,22 zł, środki własne: 112.360,58 zł)	1 418 188,80 zł
Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody (SUW) w msc. Sępopol i Langanki (Zadanie realizowane z udziałem środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Dofinansowanie: 5.155.222,36 zł, środki własne: 182.379,11 zł)	5 337 601,47 zł
Zakup traktorka kosiarki do koszenia trawy na terenach zielonych Sołectwa Lipica (Zadanie realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego)	19 000,00 zł
Zakup kosiarki – traktorka do wykaszania trawy w Sołectwie Stopki-Osada (Zadanie realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego)	17 000,00 zł
Budowa fragmentu linii napowietrznego oświetlenia ulicznego ul. Korszyńskiej od ul. Piaskowej do ul. Grodzickiego (Zadanie realizowane ze środków własnych)	15 000,00 zł
Oświetlenie LED - Inwestycja w Oszczędność (Zadanie realizowane z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład. Dofinansowanie: 344.400,00 zł, środki własne: 12.000,00 zł)	356 400,00 zł
Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Dietrzychowie (Zadanie realizowane ze środków własnych)	5 000,00 zł
Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Lwowiec (Zadanie realizowane ze środków własnych)	5 000,00 zł
Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Szczurkowie (Zadanie realizowane z udziałem środków opisanych w art. 5 ust. 1 pkt 2. i 3 ustawy o finansach publicznych. Dofinansowanie: 59.500,00 zł, środki własne: 10.500,00 zł)	70 000,00 zł
Budowa placu zabaw przy centrum sportowym w Sępopolu (Zadanie realizowane z udziałem środków opisanych w art. 5 ust. 1 pkt 2. i 3 ustawy o finansach publicznych. Dofinansowanie: 305.999,97 zł, środki własne: 114.000,00 zł)	419 999,97 zł
Dotacje na realizację Programu "Ciepłe Mieszkanie" (Zadanie realizowane z udziałem środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie. Dofinansowanie: 274.137,00 zł)	274 137,00 zł
Razem:	8 107 268,80 zł

Wydatki związane z realizacją inwestycji z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wynoszą: 5.337.601,47 zł, wymienione są szczegółowo w załączniku Nr 3a do projektu.

Wydatki w wysokości: 356.400,00 zł związane z realizacją inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład, wymienione są szczegółowo w załączniku Nr 3b do projektu.

W wydatkach na Transport i Łączność zaplanowano dla Gminy Bartoszyce dotację w kwocie: 330.911,00 zł na realizację transportu zbiorowego oraz obsługę zadania. Ponadto uwzględniono wydatki w kwocie: 4.000,00 zł za montaż progów zwalniających na ul. Grodzickiego oraz wydatki w kwocie: 10.000,00 zł na wykonanie utwardzonego peronu do wysiadania podróżnych korzystających z komunikacji autobusowej.

W dziale 710 Działalność usługowa zaplanowano kwotę: 265.000,00 zł na sporządzenie planu ogólnego.

Wydatki na Administrację Publiczną w wysokości: 5.481.613,56 zł dotyczą wydatków w ramach zadań zleconych, własnych oraz inwestycyjnych. Zadania zlecone związane są z funkcjonowaniem Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencją ludności, obroną cywilną i obroną narodową, na które przyznano dotację w łącznej kwocie: 100.869,00 zł oraz aktualizację rejestru wyborców w kwocie: 1.234,00 zł.

Zadania własne to wydatki dotyczące obsługi Rady Miejskiej, funkcjonowania Urzędu, promocji miasta i gminy oraz pozostałe wydatki, w tym: diety dla radnych i sołtysów, składki członkowskie dla stowarzyszeń. W planie wydatków Urzędu znajdują się również koszty związane z wynagrodzeniami pracowników, w których uwzględniono wypłatę trzech nagród jubileuszowych oraz wzrost dodatków stażowych z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej i pracy na podstawie umów zleceń.

Ponadto zaplanowano wydatki bieżące w kwocie: 47.820,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie: 11.941,56 zł na realizację Projektu: "Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Sępólno".

Planowane wydatki na Ochotniczą Straż Pożarną wynoszą: 295.930,00 zł i są przeznaczone m.in. na wypłatę diet dla strażaków za udział w akcji gaśniczej i udział w szkoleniach, na zakup paliwa i części do samochodów strażackich oraz sprzętu i wyposażenia pożarniczego, a także na ubezpieczenie samochodów i strażaków. Planowane wydatki na zarządzanie kryzysowe wynoszą: 23.000,00 zł.

Przewidziano wydatki w wysokości: 380.000,00 zł na obsługę długu publicznego i są one związane z opłatą prowizji i odsetek od zaciągniętych i zaplanowanych kredytów i pożyczek.

Wydatki na Oświatę i Wychowanie znajdują się w dwóch działach: Oświata i Wychowanie oraz Edukacyjna opieka wychowawcza. Wydatki rzeczowe na oświatę zostały ograniczone w planie budżetu z uwagi na brak wystarczających środków. Łącznie plan wydatków oświatowych wynosi: 18.937.847,35 zł, natomiast Edukacyjna opieka wychowawcza wynosi: 4.724,00 zł, i będą one sfinansowane subwencją ogólną i środkami własnymi.

Wydatki poszczególnych szkół przedstawiają się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Wiatrowcu: 3.529.869,00 zł,
- Szkoła Podstawowa w Dietrichowie: 2.828.742,00 zł
- Szkoła Podstawowa w Ponikach: 3.515.316,00 zł
- Zespół Szkolno – Przedszkolny w Sępólnie: 7.944.260,00 zł, co daje razem kwotę: 17.818.187,00 zł.

W wydatkach na oświatę zaplanowano również dotację dla poszczególnych Gmin w kwocie: 50.000,00 zł, za dzieci z naszej gminy uczęszczające do przedszkoli na terenie poszczególnych gmin. Ponadto zaplanowano kwotę: 123.300,00 zł na realizację Projektu: "Uniwersytet Ludowy Pogranicza" oraz kwotę: 506.938,35 zł na realizację Projektu: "Młodzi Kreatywni". Dodatkowo uwzględniono kwotę: 6.000,00 zł na nagrody dla uczniów oraz wydatki w Urzędzie Miejskim w Sępólnie związane z dowożeniem uczniów do szkół w łącznej kwocie: 438.316,00 zł.

W wydatkach na Edukacyjną opiekę wychowawczą zabezpieczono wkład własny w kwocie: 20.000,00 zł na wypłatę stypendiów dla uczniów.

Wydatki na Ochronę Zdrowia wyniosą: 70.000,00 zł. Dotyczą one wydatków na przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie: 66.000,00 zł, realizowanych zgodnie z gminnym programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, wydatków na przeciwdziałanie narkomanii w kwocie: 4.000,00 zł

Wydatki na Pomoc Społeczną w Miejsko - Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Sępólnie dotyczą zadań własnych oraz zleconych. Zadania zlecone zostały ujęte w kwocie określonej wstępnie przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego w wysokości: 5.245.037,00 zł, wydatki na zadania własne wynoszą: 1.318.273,00 zł. Dodatkowo w dziale:

853 zaplanowano kwotę: 164.952,50 zł na realizację Projektu: „Usługi społeczne dla mieszkańców gminy Sępólno”. Łącznie wydatki w dziale: 852, 853, 855 wynoszą: 13.365.072,30 zł. Ze środków na programy finansowane z udziałem środków opisanych w art. 5 ust. 1 pkt 2. i 3 ustawy o finansach publicznych planujemy kwotę: 156.252,50 zł, natomiast ze środków własnych budżetu gminy planujemy kwotę: 6.645.509,80 zł.

Wydatki na Gospodarkę Komunalną i Ochronę Środowiska, Kulturę i Ochronę Dziedzictwa Narodowego oraz Kulturę Fizyczną zaplanowano w łącznej kwocie: 11.038.113,44 zł i dotyczą zadań bieżących i inwestycyjnych w zakresie gospodarki ściekowej i ochrony wód, gospodarki odpadami, oczyszczania miasta i wsi, utrzymania zieleni, wydatków na oświetlenie ulic, placów i dróg, działalność kulturalną oraz zadania w zakresie kultury fizycznej, a także na pozostałą działalność.

W ww. wydatkach zabezpieczono środki w kwocie: 15.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pod nazwą: „Budowa fragmentu linii napowietrznego oświetlenia ulicznego ul. Korszyńskiej od ul. Piaskowej do ul. Grodzickiego”, w ramach której ma zostać przygotowana dokumentacja techniczna.

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 łącznej kwocie: 2.778.610,60 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości: 842.840,85 zł.

Dotyczą one następujących zadań:

„Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Sępólno”,

„Uniwersytet Ludowy Pogranicza”,

„Usługi społeczne dla mieszkańców gminy Sępólno”,

„Młodzi Kreatywni”.

- wydatki majątkowe w wysokości: 1.935.769,75 zł.

Dotyczą one następujących zadań:

„Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Sępólno”,

„Poprawa efektywności energetycznej budynku komunalnego w Domarach 20”,

„Poprawa efektywności energetycznej budynku komunalnego w Domarach 20A,

„Radosny Start - Żłobek z Programu Małuch +”,

„Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Szczurkowie”,

„Budowa placu zabaw przy centrum sportowym w Sępólnie”.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w wysokości 5.347.140,00 zł, wymienione są szczegółowo w załączniku Nr 5 do projektu.

Wydatki związane z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 380.911,00 zł, wymienione są szczegółowo w załączniku Nr 6 do projektu.

Przychody budżetu w wysokości: 6.375.420,61 zł, rozchody w wysokości: 4.242.472,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do projektu.

W załączniku Nr 8 do projektu zaplanowano kwoty dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych:

- dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępólnie zaplanowano dotację przedmiotową w łącznej wysokości: 1.350.596,00 zł.

Dotacja dla Zakładu jest przeznaczona na wyrównanie do kosztów utrzymania i remontów bieżących administrowanych mieszkań komunalnych – kwota: 615.271,00 zł, na dopłatę do kosztów utrzymania cmentarza (w tym: wywozu nieczystości stałych) – kwota: 210.127,00 zł oraz na dopłatę do kosztów utrzymania dróg, w tym oczyszczania, odśnieżania i utrzymania zieleni – kwota: 525.198,00 zł.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępopolu uwzględnił w 2026 r. zakup nowego oprogramowania służącego rozliczaniu sprzedaży wody w ramach administrowanej sieci wodociągowej.

- dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Sępopolu zaplanowano dotację podmiotową na wykonywanie zadań związanych z upowszechnianiem kultury i funkcjonowaniem Ośrodka oraz na utrzymanie świetlic wiejskich w wysokości: 1.137.612,00 zł.

- dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Sępopolu zaplanowano dotację podmiotową na wykonywanie zadań z zakresu biblioteki publicznej w wysokości: 302.043,00 zł.

W załączniku Nr 8 zaplanowano również kwoty dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych na:

- działania promocyjno-edukacyjne związane z profilaktyką zdrowia i życia mieszkańców gminy w wysokości: 35.000,00 zł,

- pomoc społeczną poprzez wsparcie działań na rzecz osób pozostających w trudnej sytuacji życiowej - dystrybucja żywności w ramach FEAD w wysokości: 10.000,00 zł,

- realizację Programu "Ciepłe Mieszkanie" w wysokości: 274.137,00 zł,

- wspieranie działalności klubów sportowych realizujących zadania na rzecz rozwoju sportu w Gminie Sępól w wysokości: 90.000,00 zł,

- upowszechnianie kultury fizycznej w zakresie jazdy konnej, poprzez organizację zajęć integracyjnych dla dzieci w wysokości: 3.000,00 zł,

- promocję kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie wschodnich sztuk walki w wysokości: 3.000,00 zł.

Plan przychodów i kosztów dla samorządowych zakładów budżetowych: przychody – 4.133.711,00 zł, koszty – 4.131.498,00 zł, wymieniony jest szczegółowo w załączniku Nr 9 do projektu.

Plan wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych w wysokości 15.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9a.

Wydatki budżetu na 2026 r. obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę – 649.823,12 zł, w tym ze środków funduszu sołeckiego – na łączną kwotę 649.823,12 zł – zgodnie z załącznikiem Nr 10.

B.P.

BURMISTRZ

Irena Wołosz