Zarządzenie Nr IX/4/XI/2026

Burmistrza Miasta Szczytno

z dnia 12 listopada 2026 r.

w sprawie projektu uchwały budżetowej Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 r.

Na podstawie art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r. poz. 1447) zarządza się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Szczytno na rok 2027 zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Opracowany i ustalony Projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Szczytno na rok 2027 przedkłada się:

1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania,
2) Radzie Miejskiej w Szczytnie, celem podjęcia uchwały budżetowej na 2027 r.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej Urzędu Miejskiego w Szczytnie.

Burmistrz Miasta

Stefan Ochman

Uchwała Nr …
Rady Miejskiej w Szczytnie
z dnia …grudnia 2026 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Szczytno na rok 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d) i lit. i) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662 i 912) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 ust. 1 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r. poz. 1447), Rada Miejska w Szczytnie uchwala, co następuje:

§ 1.

Dochody budżetu gminy w wysokości 190 231 267,18 zł, zgodnie z **Załącznikiem Nr 1**,
z tego: dochody bieżące w wysokości 161 904 554,53 zł
dochody majątkowe w wysokości 28 326 712,65 zł,

§ 2.

1. Wydatki budżetu gminy w wysokości 218 081 931,49 zł, zgodnie z **Załącznikiem Nr 2**,
z tego: wydatki bieżące w wysokości 156 161 999,45 zł
wydatki majątkowe w wysokości 61 919 932,04 zł,

2. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w 2027 roku w wysokości **53 610 432,04 zł,** zgodnie z **Załącznikiem Nr 3.**
3. Transfery majątkowe w 2027 roku w wysokości **520 000,00 zł**, zgodnie z **Załącznikiem Nr 3a.**
4. Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów w 2027 roku w wysokości **7 789 500,00 zł**, zgodnie z **Załącznikiem Nr 3b.**
5. Dochody i wydatki związane z realizacją:
1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z **Załącznikiem Nr 4a i 4b**,
2) zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z **Załącznikiem Nr 5**,
3) zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zgodnie z **Załącznikiem Nr 6.**
6. Wydatki związane z realizacją wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w wysokości przypadającej na 2027 rok 21 362 218,05 zł, zgodnie z **Załącznikiem Nr 7** do niniejszej uchwały.

§ 3.

Deficyt budżetu gminy w wysokości **27 850 664,31 zł** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości **12 090 066,01 zł,**
2) spłat pożyczek udzielonych w wysokości **226 085,52 zł,**
3) pożyczek bankowych w wysokości **12 590 000,00 zł,**
4) pożyczek w wysokości **2 944 512,78 zł.**

§ 4.

Przychody budżetu w wysokości 30 853 386,27 zł, rozchody w wysokości 3 002 721,96 zł zgodnie z **Załącznikiem Nr 8**.

§ 5.

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

1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie – 5 000 000,00 zł,
2) finansowanie planowanego deficytu w kwocie 15 534 512,78,00 zł,
3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 3 002 721,96 zł,

§ 6.

1. Ustala się dochody w kwocie 1 020 000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i dochody w kwocie 253 750,00 zł z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki w kwocie 1.233 750,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
2. Ustala się wydatki w kwocie 40.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 7.

1. 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 (Dz.U. z 2026 r. poz. 1453)

1) dochody w wysokości 130 000,00 zł,
2) wydatki w wysokości 492 000,00 zł.

2. Ustala się dochody i wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, o których mowa w art. 6 ust.1 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2025 r. poz. 733 z późn. zm.)

1) dochody w wysokości 7 889 355,60 zł,
2) wydatki w wysokości 7 889 355,60 zł.

§ 8.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, stanowi **Załącznik Nr 9**.

§ 9.

1. Plan przychodów i kosztów w łącznej kwocie dla samorządowych zakładów budżetowych: przychody 11 772 591,00 zł, koszty 11 772 591,00 zł, zgodnie z **Załącznikiem Nr 10**.
2. Plan dochodów w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych:
   dochody – 3 332 554,00 zł; wydatki – 3 332 554,00 zł, zgodnie z **Załącznikiem Nr 11**.

§ 10.

1. Rezerwa ogólna wynosi 218 090,00 zł.
2. Rezerwa celowa wynosi 406 910,00 zł, z tego 406 910,00 zł na zarządzanie kryzysowe.

§ 11.

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 5 Uchwały na:

1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu,
2) finansowanie planowanego deficytu,
3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

2. Ponadto upoważnia się Burmistrza do:

1) dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, tj. do:
   a) dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących dotyczących uposażenia i wynagrodzenia oraz składki do nich naliczane w granicach działu wydatków,
   b) dokonywania przeniesień w planie wydatków inwestycyjnych na zadania w ramach tego samego działu, nie powodujących likwidacji zadania,
2) przekazania kierownikowi Zakładu Gospodarki Komunalnej w Szczytnie uprawnień do dokonywania zmian w planie wydatków w obrębie tego samego działu za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz środków na zadania inwestycyjne,
3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
4) Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
   a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
   b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
   c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 12.

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 13.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego.

Przewodniczący Rady

Klaudiusz Woźniak

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr .../2026 z dnia ...2026 r.
Plan dochodów Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 rok

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**1 848,24**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
	01095		**Pozostała działalność**	**1 848,24**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**100,0**
		3010D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	1 848,24	0,00	0,0	0,0	100,0
600			**Transport i łączność**	**994 256,67**	**1 387 000,00**	**139,5**	**0,7**	**0,6**
	60011		**Drogi publiczne krajowe**	**84 180,32**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**8,5**
		1820D	Różne opłaty	84 180,32	0,00	0,0	0,0	100,0
	60016		**Drogi publiczne gminne**	**910 076,35**	**1 387 000,00**	**152,4**	**100,0**	**91,5**
		1690D	Opłata za zajęcie pasa drogowego	180 000,00	165 000,00	91,7	11,9	19,8
		3320D	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez powiat na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	240 000,00	240 000,00	100,0	17,3	26,4
		4040D	Środki z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	465 476,35	0,00	0,0	0,0	51,1
		5260D	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez gminę na wydatki inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	24 600,00	250 000,00	1 016,3	18,0	2,7
		5790D	Środki z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych dla jednostek sektora finansów publicznych	0,00	732 000,00	bez PW	52,8	0,0
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**4 162 600,98**	**3 669 639,29**	**88,2**	**1,9**	**2,4**
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**2 763 961,15**	**2 396 925,15**	**86,7**	**65,3**	**66,4**
		1860D	Różne dochody	37 445,00	37 445,00	100,0	1,6	1,4
		6310D	Najem i dzierżawa składników majątkowych	195 000,00	226 000,00	115,9	9,4	7,1
		6560D	Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	113 000,00	70 000,00	61,9	2,9	4,1
		6570D	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	7 191,74	23 535,45	327,3	1,0	0,3
		7290D	Zbycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 385 324,41	2 029 944,70	85,1	84,7	86,3
		7300D	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	26 000,00	10 000,00	38,5	0,4	0,9
	70095		**Pozostała działalność**	**1 398 639,83**	**1 272 714,14**	**91,0**	**34,7**	**33,6**
		6310D	Najem i dzierżawa składników majątkowych	1 398 639,83	1 272 714,14	91,0	100,0	100,0
710			**Działalność usługowa**	**34 000,00**	**9 000,00**	**26,5**	**0,0**	**0,0**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr .../2026 z dnia ...2026 r.
Plan dochodów Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 rok

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
	71035		**Cmentarze**	**34 000,00**	**9 000,00**	**26,5**	**100,0**	**100,0**
		3210D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	34 000,00	9 000,00	26,5	100,0	100,0
750			**Administracja publiczna**	**2 543 016,69**	**3 508 652,25**	**138,0**	**1,8**	**1,5**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**470 906,95**	**484 952,25**	**103,0**	**13,8**	**18,5**
		3010D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	470 906,95	484 952,25	103,0	100,0	100,0
	75023		**Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**2 072 109,74**	**3 023 700,00**	**145,9**	**86,2**	**81,5**
		1860D	Różne dochody	1 634 813,92	2 895 700,00	177,1	95,8	78,9
		3320D	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez powiat na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	127 912,00	128 000,00	100,1	4,2	6,2
		5890D	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	309 383,82	0,00	0,0	0,0	14,9
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**4 450,00**	**4 390,00**	**98,7**	**0,0**	**0,0**
	75101		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**4 450,00**	**4 390,00**	**98,7**	**100,0**	**100,0**
		3010D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	4 450,00	4 390,00	98,7	100,0	100,0
752			**Obrona narodowa**	**3 027 904,63**	**3 200,00**	**0,1**	**0,0**	**1,7**
	75212		**Pozostałe wydatki obronne**	**0,00**	**3 200,00**	**bez PW**	**100,0**	**0,0**
		3010D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	0,00	3 200,00	bez PW	100,0	0,0
	75281		**Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej**	**2 899 499,99**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**95,8**
		3110D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	90 800,00	0,00	0,0	0,0	3,1

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr .../2026 z dnia ...2026 r.
Plan dochodów Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 rok

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		5110D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań inwestycyjnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 808 699,99	0,00	0,0	0,0	96,9
	75295		**Pozostała działalność**	**128 404,64**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**4,2**
		5110D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań inwestycyjnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	128 404,64	0,00	0,0	0,0	100,0
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**8 500,00**	**7 000,00**	**82,4**	**0,0**	**0,0**
	75412		**Ochotnicze straże pożarne**	**1 500,00**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**17,6**
		3340D	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 500,00	0,00	0,0	0,0	100,0
	75416		**Straż gminna (miejska)**	**7 000,00**	**7 000,00**	**100,0**	**100,0**	**82,4**
		4520D	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób fizycznych	7 000,00	7 000,00	100,0	100,0	100,0
756			**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**94 640 973,08**	**98 101 254,00**	**103,7**	**51,6**	**54,1**
	75601		**Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**	**220 000,00**	**220 000,00**	**100,0**	**0,2**	**0,2**
		1160D	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	220 000,00	220 000,00	100,0	100,0	100,0
	75615		**Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych**	**8 156 884,00**	**8 302 377,00**	**101,8**	**8,5**	**8,6**
		1360D	Podatek rolny	771,00	782,00	101,4	0,0	0,0
		1370D	Podatek leśny	561,00	561,00	100,0	0,0	0,0
		1380D	Podatek od nieruchomości	8 005 552,00	8 150 417,00	101,8	98,2	98,1
		1390D	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	25 000,00	25 000,00	100,0	0,3	0,3
		1400D	Podatek od środków transportowych	85 000,00	95 617,00	112,5	1,2	1,0
		1410D	Podatek od czynności cywilnoprawnych	40 000,00	30 000,00	75,0	0,4	0,5
	75616		**Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych**	**6 995 919,00**	**7 246 370,00**	**103,6**	**7,4**	**7,4**
		1360D	Podatek rolny	15 919,00	16 270,00	102,2	0,2	0,2
		1380D	Podatek od nieruchomości	5 400 000,00	5 500 000,00	101,9	75,9	77,2

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		1390D	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	20 000,00	20 000,00	100,0	0,3	0,3
		1400D	Podatek od środków transportowych	300 000,00	250 100,00	83,4	3,5	4,3
		1410D	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 100 000,00	1 300 000,00	118,2	17,9	15,7
		1420D	Podatek od spadków i darowizn	150 000,00	150 000,00	100,0	2,1	2,1
		6500D	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	10 000,00	10 000,00	100,0	0,1	0,1
	75618		**Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw**	**1 558 459,08**	**1 574 238,00**	**101,0**	**1,6**	**1,6**
		1520D	Opłata skarbowa	300 000,00	300 000,00	100,0	19,1	19,2
		1560D	Opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	1 020 000,00	1 020 000,00	100,0	64,8	65,4
		1570D	Część opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	238 259,08	253 750,00	106,5	16,1	15,3
		1660D	Opłaty za koncesje i licencje	200,00	488,00	244,0	0,0	0,0
	75621		**Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**	**77 709 711,00**	**80 758 269,00**	**103,9**	**82,3**	**82,1**
		1190D	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób fizycznych	75 856 713,00	78 628 159,00	103,7	97,4	97,6
		1220D	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób prawnych	1 852 998,00	2 130 110,00	115,0	2,6	2,4
758			**Różne rozliczenia**	**18 175 121,00**	**26 537 951,00**	**146,0**	**14,0**	**10,4**
	75814		**Różne rozliczenia finansowe**	**115 400,00**	**115 400,00**	**100,0**	**0,4**	**0,6**
		1860D	Różne dochody	5 000,00	5 000,00	100,0	4,3	4,3
		4860D	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00	100,0	8,7	8,7
		6900D	Pozostałe odsetki	100 400,00	100 400,00	100,0	87,0	87,0
	75834		**Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego**	**15 231 776,00**	**26 422 551,00**	**173,5**	**99,6**	**83,8**
		4350D	Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	15 231 776,00	26 422 551,00	173,5	100,0	100,0
	75835		**Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego**	**66 601,00**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**0,4**
		4360D	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	66 601,00	0,00	0,0	0,0	100,0
	75867		**Krajowy Plan Odbudowy**	**2 761 344,00**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**15,2**
		5557D	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	2 761 344,00	0,00	0,0	0,0	100,0
801			**Oświata i wychowanie**	**3 545 965,11**	**2 470 135,00**	**69,7**	**1,3**	**2,0**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr .../2026 z dnia ...2026 r.
Plan dochodów Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 rok

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
	80101		**Szkoły podstawowe**	**1 118 840,00**	**1 098 880,00**	**98,2**	**44,5**	**31,6**
		3110D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 000,00	0,00	0,0	0,0	2,7
		3310D	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez gminę na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 088 840,00	1 098 880,00	100,9	100,0	97,3
	80104		**Przedszkola**	**1 024 770,00**	**1 001 850,00**	**97,8**	**40,6**	**28,9**
		1860D	Różne dochody	601 060,00	600,00	0,1	0,1	58,7
		4860D	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	0,00	600,00	bez PW	0,1	0,0
		6630D	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	371 210,00	322 000,00	86,7	32,1	36,2
		6870D	Usługi pozostałe	51 500,00	0,00	0,0	0,0	5,0
		6930D	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	658 650,00	bez PW	65,7	0,0
		7700D	Energia	1 000,00	20 000,00	2 000,0	2,0	0,1
	80153		**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**328 580,71**	**288 605,00**	**87,8**	**11,7**	**9,3**
		3010D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	328 580,71	288 605,00	87,8	100,0	100,0
	80195		**Pozostała działalność**	**1 073 774,40**	**80 800,00**	**7,5**	**3,3**	**30,3**
		1820D	Różne opłaty	1 000,00	11 500,00	1 150,0	14,2	0,1
		1860D	Różne dochody	76 453,40	43 000,00	56,2	53,2	7,1
		4860D	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	2 621,00	2 600,00	99,2	3,2	0,2
		5870D	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	983 200,00	0,00	0,0	0,0	91,6
		6510D	Opłaty egzaminacyjne oraz opłaty za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	500,00	700,00	140,0	0,9	0,0
		7700D	Energia	10 000,00	23 000,00	230,0	28,5	0,9
851			**Ochrona zdrowia**	**1 908,00**	**1 706,00**	**89,4**	**0,0**	**0,0**
	85195		**Pozostała działalność**	**1 908,00**	**1 706,00**	**89,4**	**100,0**	**100,0**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr .../2026 z dnia ...2026 r.
Plan dochodów Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 rok

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		3010D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	1 908,00	1 706,00	89,4	100,0	100,0
852			**Pomoc społeczna**	**5 593 399,95**	**4 728 292,00**	**84,5**	**2,5**	**3,2**
	85202		**Domy pomocy społecznej**	**0,00**	**350 000,00**	**bez PW**	**7,4**	**0,0**
		6870D	Usługi pozostałe	0,00	350 000,00	bez PW	100,0	0,0
	85205		**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej**	**6 000,00**	**6 000,00**	**100,0**	**0,1**	**0,1**
		3110D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00	6 000,00	100,0	100,0	100,0
	85213		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**	**270 363,00**	**223 336,00**	**82,6**	**4,7**	**4,8**
		3110D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	270 363,00	223 336,00	82,6	100,0	100,0
	85214		**Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**	**868 627,00**	**966 494,00**	**111,3**	**20,4**	**15,5**
		1860D	Różne dochody	45 000,00	45 000,00	100,0	4,7	5,2
		2440D	Zwroty pozostałych świadczeń	2 200,00	2 200,00	100,0	0,2	0,3
		3110D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	821 427,00	919 294,00	111,9	95,1	94,6
	85215		**Dodatki mieszkaniowe**	**3 000,00**	**5 000,00**	**166,7**	**0,1**	**0,1**
		4860D	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	3 000,00	5 000,00	166,7	100,0	100,0
	85216		**Zasiłki stałe**	**1 285 237,00**	**1 124 738,00**	**87,5**	**23,8**	**23,0**
		2440D	Zwroty pozostałych świadczeń	10 000,00	10 000,00	100,0	0,9	0,8
		3110D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 275 237,00	1 114 738,00	87,4	99,1	99,2
	85219		**Ośrodki pomocy społecznej**	**2 118 446,00**	**834 716,00**	**39,4**	**17,7**	**37,9**
		1860D	Różne dochody	325 156,00	0,00	0,0	0,0	15,3
		3010D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	80 274,00	80 645,00	100,5	9,7	3,8

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr .../2026 z dnia ...2026 r.
Plan dochodów Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 rok

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		3110D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 063 016,00	754 071,00	70,9	90,3	50,2
		6870D	Usługi pozostałe	650 000,00	0,00	0,0	0,0	30,7
	85228		**Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**	**175 236,00**	**700 000,00**	**399,5**	**14,8**	**3,1**
		3110D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	175 236,00	0,00	0,0	0,0	100,0
		6870D	Usługi pozostałe	0,00	700 000,00	bez PW	100,0	0,0
	85230		**Pomoc w zakresie dożywiania**	**845 460,00**	**518 008,00**	**61,3**	**11,0**	**15,1**
		3110D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	845 460,00	518 008,00	61,3	100,0	100,0
	85295		**Pozostała działalność**	**21 030,95**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**0,4**
		3010D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	21 030,95	0,00	0,0	0,0	100,0
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**531 152,75**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**0,3**
	85395		**Pozostała działalność**	**531 152,75**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**100,0**
		3667D	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	475 293,60	0,00	0,0	0,0	89,5
		3669D	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	55 859,15	0,00	0,0	0,0	10,5
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**130 989,00**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**0,1**
	85415		**Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**	**130 989,00**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**100,0**
		3110D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	90 963,00	0,00	0,0	0,0	69,4

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		3240D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	40 026,00	0,00	0,0	0,0	30,6
855			**Rodzina**	**14 547 656,94**	**13 148 907,00**	**90,4**	**6,9**	**8,3**
	85501		**Świadczenie wychowawcze**	**31 500,00**	**31 500,00**	**100,0**	**0,2**	**0,2**
		4860D	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	25 000,00	25 000,00	100,0	79,4	79,4
		6500D	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	500,00	500,00	100,0	1,6	1,6
		6900D	Pozostałe odsetki	6 000,00	6 000,00	100,0	19,0	19,0
	85502		**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**11 845 057,82**	**12 080 181,00**	**102,0**	**91,9**	**81,4**
		3010D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	11 714 557,82	11 952 181,00	102,0	98,9	98,9
		3060D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związanych z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 500,00	2 000,00	57,1	0,0	0,0
		4860D	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	116 000,00	120 000,00	103,4	1,0	1,0
		6500D	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	1 000,00	1 000,00	100,0	0,0	0,0
		6900D	Pozostałe odsetki	10 000,00	5 000,00	50,0	0,0	0,1
	85503		**Karta Dużej Rodziny**	**1 222,00**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
		3010D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	1 222,00	0,00	0,0	0,0	100,0
	85504		**Wspieranie rodziny**	**31 604,00**	**28 178,00**	**89,2**	**0,2**	**0,2**
		3110D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	31 604,00	28 178,00	89,2	100,0	100,0
	85513		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów**	**257 799,00**	**269 588,00**	**104,6**	**2,1**	**1,8**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr .../2026 z dnia ...2026 r.
Plan dochodów Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 rok

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		3010D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	257 799,00	269 588,00	104,6	100,0	100,0
	85516		**System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3**	**2 380 474,12**	**739 460,00**	**31,1**	**5,6**	**16,4**
		1860D	Różne dochody	600,00	600,00	100,0	0,1	0,0
		3110D	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	136 021,00	55 500,00	40,8	7,5	5,7
		3310D	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez gminę na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	28 880,00	8 840,00	30,6	1,2	1,2
		3667D	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	158 669,46	0,00	0,0	0,0	6,7
		3669D	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	33 610,54	0,00	0,0	0,0	1,4
		5559D	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	635 109,12	0,00	0,0	0,0	26,7
		6630D	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	1 188 000,00	577 500,00	48,6	78,1	49,9
		6640D	Opłaty za wyżywienie	199 584,00	97 020,00	48,6	13,1	8,4
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**26 194 375,63**	**35 955 940,64**	**137,3**	**18,9**	**15,0**
	90002		**Gospodarka odpadami komunalnymi**	**7 316 292,00**	**7 889 355,60**	**107,8**	**21,9**	**27,9**
		1770D	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	7 316 292,00	7 889 355,60	107,8	100,0	100,0

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr .../2026 z dnia ...2026 r.
Plan dochodów Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 rok

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
	90005		**Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**	**35 000,00**	**35 000,00**	**100,0**	**0,1**	**0,1**
		4010D	Środki od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00	35 000,00	100,0	100,0	100,0
	90013		**Schroniska dla zwierząt**	**805 561,27**	**772 672,47**	**95,9**	**2,1**	**3,1**
		1860D	Różne dochody	97 815,26	100,00	0,1	0,0	12,1
		3310D	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez gminę na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	707 746,01	772 572,47	109,2	100,0	87,9
	90015		**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**5 000,00**	**5 000,00**	**100,0**	**0,0**	**0,0**
		4520D	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób fizycznych	5 000,00	5 000,00	100,0	100,0	100,0
	90019		**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**	**140 000,00**	**130 000,00**	**92,9**	**0,4**	**0,5**
		1820D	Różne opłaty	140 000,00	130 000,00	92,9	100,0	100,0
	90026		**Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**	**0,00**	**14 994,68**	**bez PW**	**0,0**	**0,0**
		4010D	Środki od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	14 994,68	bez PW	100,0	0,0
	90095		**Pozostała działalność**	**17 892 522,36**	**27 108 917,89**	**151,5**	**75,4**	**68,3**
		1860D	Różne dochody	150 000,00	0,00	0,0	0,0	0,8
		3310D	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez gminę na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	972 341,04	1 112 301,04	114,4	4,1	5,4
		3667D	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	164 269,09	150 695,16	91,7	0,6	0,9
		4130D	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	150 000,00	0,00	0,0	0,0	0,8
		4520D	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób fizycznych	40 000,00	40 000,00	100,0	0,1	0,2

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr .../2026 z dnia ...2026 r.
Plan dochodów Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 rok

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		5557D	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	6 197 648,39	17 809 767,95	287,4	65,7	34,6
		5870D	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	8 349 830,33	7 495 000,00	89,8	27,6	46,7
		5890D	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 068 433,51	0,00	0,0	0,0	6,0
		6310D	Najem i dzierżawa składników majątkowych	0,00	1 153,74	bez PW	0,0	0,0
		7440D	Dywidenda	800 000,00	500 000,00	62,5	1,8	4,5
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**267 300,00**	**328 200,00**	**122,8**	**0,2**	**0,2**
	92105		**Pozostałe zadania w zakresie kultury**	**65 000,00**	**65 000,00**	**100,0**	**19,8**	**24,3**
		3320D	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez powiat na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	65 000,00	65 000,00	100,0	100,0	100,0
	92195		**Pozostała działalność**	**202 300,00**	**263 200,00**	**130,1**	**80,2**	**75,7**
		3667D	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	202 300,00	263 200,00	130,1	100,0	100,0
926			**Kultura fizyczna**	**631 742,54**	**370 000,00**	**58,6**	**0,2**	**0,4**
	92601		**Obiekty sportowe**	**200 000,00**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**31,7**
		5260D	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez gminę na wydatki inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	100 000,00	0,00	0,0	0,0	50,0

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr .../2026 z dnia ...2026 r.
Plan dochodów Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 rok

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		5270D	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez powiat na wydatki inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	100 000,00	0,00	0,0	0,0	50,0
	92695		**Pozostała działalność**	**431 742,54**	**370 000,00**	**85,7**	**100,0**	**68,3**
		1860D	Różne dochody	370 000,00	370 000,00	100,0	100,0	85,7
		4530D	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	61 742,54	0,00	0,0	0,0	14,3
			OGÓŁEM	**175 037 161,21**	**190 231 267,18**	**108,7**	**100,0**	**100,0**

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr .../2026 z dnia ...2026 r.
Plan wydatków Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 rok

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**2 448,24**	**500,00**	**20,4**	**0,0**	**0,0**
	01030		**Izby rolnicze**	**600,00**	**500,00**	**83,3**	**100,0**	**24,5**
		4230W	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	600,00	500,00	83,3	100,0	100,0
	01095		**Pozostała działalność**	**1 848,24**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**75,5**
		1820W	Różne opłaty	1 812,00	0,00	0,0	0,0	98,0
		7780W	Materiały i wyposażenie	36,24	0,00	0,0	0,0	2,0
600			**Transport i łączność**	**3 686 826,27**	**5 560 174,80**	**150,8**	**2,5**	**2,0**
	60014		**Drogi publiczne powiatowe**	**430 343,99**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**11,7**
		5270W	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez powiat na wydatki inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	430 343,99	0,00	0,0	0,0	100,0
	60016		**Drogi publiczne gminne**	**3 256 482,28**	**5 560 174,80**	**170,7**	**100,0**	**88,3**
		3920W	Zwrot dotacji oraz płatności	490,78	0,00	0,0	0,0	0,0
		6340W	Usługi remontowe	2 350 572,50	796 750,00	33,9	14,3	72,2
		6770W	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	0,00	5 125,00	bez PW	0,1	0,0
		6870W	Usługi pozostałe	53 500,00	181 425,00	339,1	3,3	1,6
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	0,00	5 125,00	bez PW	0,1	0,0
		7200W	Inwestycje	771 919,00	4 494 874,80	582,3	80,8	23,7
		7780W	Materiały i wyposażenie	80 000,00	76 875,00	96,1	1,4	2,5
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**6 752 770,45**	**5 974 972,01**	**88,5**	**2,7**	**3,7**
	70001		**Zakłady gospodarki mieszkaniowej**	**5 937 508,00**	**5 393 026,00**	**90,8**	**90,3**	**87,9**
		3830W	Dotacja przedmiotowa dla samorządowych zakładów budżetowych	5 003 403,00	5 063 026,00	101,2	93,9	84,3
		5290W	Dotacja celowa dla samorządowych zakładów budżetowych na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych	934 105,00	330 000,00	35,3	6,1	15,7
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**787 986,77**	**560 000,00**	**71,1**	**9,4**	**11,7**
		1820W	Różne opłaty	1 000,00	0,00	0,0	0,0	0,1
		4150W	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	7 000,00	7 000,00	100,0	1,3	0,9
		4520W	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób fizycznych	0,00	100 000,00	bez PW	17,9	0,0

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		6310W	Najem i dzierżawa składników majątkowych	19 000,00	0,00	0,0	0,0	2,4
		6340W	Usługi remontowe	0,00	5 000,00	bez PW	0,9	0,0
		6490W	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	0,00	9 000,00	bez PW	1,6	0,0
		6620W	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	0,00	1 000,00	bez PW	0,2	0,0
		6720W	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	115 000,00	25 000,00	21,7	4,5	14,6
		6750W	Koszty postępowań sądowych, prokuratorskich i administracyjnych ponoszone przez organy prowadzące postępowania	0,00	5 000,00	bez PW	0,9	0,0
		6820W	Usługi informatyczne	0,00	25 000,00	bez PW	4,5	0,0
		6860W	Udostępnianie map, materiałów i informacji z powiatowego i wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	0,00	10 000,00	bez PW	1,8	0,0
		6870W	Usługi pozostałe	323 500,00	371 000,00	114,7	66,3	41,1
		7020W	Środki trwałe	322 486,77	0,00	0,0	0,0	40,9
		7700W	Energia	0,00	1 000,00	bez PW	0,2	0,0
		7710W	Woda	0,00	1 000,00	bez PW	0,2	0,0
	70095		**Pozostała działalność**	**27 275,68**	**21 946,01**	**80,5**	**0,4**	**0,4**
		1010W	Podatek od towarów i usług (VAT)	500,00	500,00	100,0	2,3	1,8
		6560W	Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	26 775,68	21 446,01	80,1	97,7	98,2
710			**Działalność usługowa**	**57 630,00**	**209 000,00**	**362,7**	**0,1**	**0,0**
	71004		**Plany zagospodarowania przestrzennego**	**23 630,00**	**200 000,00**	**846,4**	**95,7**	**41,0**
		6870W	Usługi pozostałe	23 630,00	200 000,00	846,4	100,0	100,0
	71035		**Cmentarze**	**34 000,00**	**9 000,00**	**26,5**	**4,3**	**59,0**
		6870W	Usługi pozostałe	34 000,00	9 000,00	26,5	100,0	100,0
750			**Administracja publiczna**	**15 257 545,27**	**18 187 013,72**	**119,2**	**8,3**	**8,3**
	75011		**Urzędy wojewódzkie**	**741 952,17**	**954 500,00**	**128,6**	**5,2**	**4,9**
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	586 260,00	754 000,00	128,6	79,0	79,0
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 000,00	48 000,00	133,3	5,0	4,9
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	100 138,71	126 900,00	126,7	13,3	13,5
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 553,46	18 600,00	127,8	1,9	2,0
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	7 000,00	140,0	0,7	0,7
	75022		**Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**734 200,00**	**755 200,00**	**102,9**	**4,2**	**4,8**

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		6720W	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	726 000,00	747 000,00	102,9	98,9	98,9
		6780W	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	200,00	200,00	100,0	0,0	0,0
		6870W	Usługi pozostałe	7 000,00	5 000,00	71,4	0,7	1,0
		7780W	Materiały i wyposażenie	1 000,00	3 000,00	300,0	0,4	0,1
	75023		**Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**13 164 744,18**	**15 528 113,72**	**118,0**	**85,4**	**86,3**
		1010W	Podatek od towarów i usług (VAT)	500,00	500,00	100,0	0,0	0,0
		1380W	Podatek od nieruchomości	45 445,00	38 500,00	84,7	0,2	0,3
		1430W	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 750,00	15 000,00	117,6	0,1	0,1
		1710W	Opłaty na rzecz budżetu państwa	500,00	0,00	0,0	0,0	0,0
		1820W	Różne opłaty	7 668,00	3 500,00	45,6	0,0	0,1
		1870W	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	154 000,00	164 000,00	106,5	1,1	1,2
		2330W	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00	60 000,00	857,1	0,4	0,1
		2340W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	40 500,00	5 000,00	12,3	0,0	0,3
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 861 199,61	8 775 600,00	111,6	56,5	59,7
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	510 000,00	550 000,00	107,8	3,5	3,9
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 328 870,00	1 600 100,00	120,4	10,3	10,1
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	192 530,00	218 280,00	113,4	1,4	1,5
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	30 000,00	30 000,00	100,0	0,2	0,2
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	285 986,00	307 400,00	107,5	2,0	2,2
		6310W	Najem i dzierżawa składników majątkowych	0,00	46 723,72	bez PW	0,3	0,0
		6340W	Usługi remontowe	217 000,00	615 200,00	283,5	4,0	1,6
		6370W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	47 302,00	80 000,00	169,1	0,5	0,4
		6400W	Podróże służbowe krajowe	10 000,00	12 000,00	120,0	0,1	0,1
		6410W	Podróże służbowe zagraniczne	5 000,00	5 000,00	100,0	0,0	0,0
		6490W	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	0,00	1 200,00	bez PW	0,0	0,0
		6500W	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	0,00	1 200,00	bez PW	0,0	0,0
		6620W	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	0,00	32 000,00	bez PW	0,2	0,0
		6700W	Wynagrodzenia bezosobowe	99 517,57	60 000,00	60,3	0,4	0,8
		6760W	Koszty postępowań sądowych	3 500,00	2 200,00	62,9	0,0	0,0

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		6770W	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	284 514,00	205 000,00	72,1	1,3	2,2
		6780W	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	98 000,00	98 000,00	100,0	0,6	0,7
		6800W	Usługi zdrowotne	54 000,00	51 500,00	95,4	0,3	0,4
		6810W	Usługi telekomunikacyjne	58 500,00	87 700,00	149,9	0,6	0,4
		6820W	Usługi informatyczne	0,00	296 060,00	bez PW	1,9	0,0
		6870W	Usługi pozostałe	809 118,00	794 500,00	98,2	5,1	6,1
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	0,00	172 000,00	bez PW	1,1	0,0
		7110W	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	0,00	30 000,00	bez PW	0,2	0,0
		7200W	Inwestycje	30 000,00	100 000,00	333,3	0,6	0,2
		7700W	Energia	120 244,00	775 000,00	644,5	5,0	0,9
		7710W	Woda	523 150,00	57 000,00	10,9	0,4	4,0
		7760W	Artykuły żywnościowe	9 900,00	11 000,00	111,1	0,1	0,1
		7780W	Materiały i wyposażenie	318 050,00	226 950,00	71,4	1,5	2,4
	75075		**Promocja jednostek samorządu terytorialnego**	**343 080,00**	**457 700,00**	**133,4**	**2,5**	**2,2**
		4490W	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	9 000,00	9 000,00	100,0	2,0	2,6
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 700,00	1 700,00	100,0	0,4	0,5
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	300,00	100,0	0,1	0,1
		6700W	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	20 700,00	138,0	4,5	4,4
		6790W	Usługi tłumaczenia	1 500,00	1 000,00	66,7	0,2	0,4
		6870W	Usługi pozostałe	275 580,00	358 000,00	129,9	78,2	80,3
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	40 000,00	20 000,00	50,0	4,4	11,7
		7780W	Materiały i wyposażenie	0,00	47 000,00	bez PW	10,3	0,0
	75077		**Centrum Projektów Polska Cyfrowa**	**153 448,92**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**1,0**
		6877W	Usługi pozostałe	74 988,12	0,00	0,0	0,0	48,9
		6879W	Usługi pozostałe	16 460,80	0,00	0,0	0,0	10,7
		7027W	Środki trwałe	50 840,00	0,00	0,0	0,0	33,1
		7029W	Środki trwałe	11 160,00	0,00	0,0	0,0	7,3
	75092		**Spadki przypadające z mocy prawa gminie i Skarbowi Państwa**	**0,00**	**401 000,00**	**bez PW**	**2,2**	**0,0**
		4410W	Spłata rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych przez spadkodawcę	0,00	100 000,00	bez PW	24,9	0,0
		6490W	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	0,00	1 000,00	bez PW	0,2	0,0
		6500W	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	0,00	20 000,00	bez PW	5,0	0,0

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		6770W	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	0,00	60 000,00	bez PW	15,0	0,0
		6870W	Usługi pozostałe	0,00	18 000,00	bez PW	4,5	0,0
		7700W	Energia	0,00	2 000,00	bez PW	0,5	0,0
		8590W	Różne rozliczenia finansowe	0,00	200 000,00	bez PW	49,9	0,0
	75095		**Pozostała działalność**	**120 120,00**	**90 500,00**	**75,3**	**0,5**	**0,8**
		3330W	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez samorząd województwa na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 420,00	3 500,00	102,3	3,9	2,8
		4580W	Składki do organizacji międzynarodowych	84 200,00	12 500,00	14,8	13,8	70,1
		4590W	Składki na rzecz stowarzyszeń krajowych	0,00	73 500,00	bez PW	81,2	0,0
		6690W	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	1 500,00	1 000,00	66,7	1,1	1,2
		6870W	Usługi pozostałe	31 000,00	0,00	0,0	0,0	25,8
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**4 450,00**	**4 390,00**	**98,7**	**0,0**	**0,0**
	75101		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**4 450,00**	**4 390,00**	**98,7**	**100,0**	**100,0**
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 205,00	bez PW	27,4	0,0
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	210,00	205,00	97,6	4,7	4,7
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	31,00	30,00	96,8	0,7	0,7
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	19,00	0,00	0,0	0,0	0,4
		6700W	Wynagrodzenia bezosobowe	1 240,00	0,00	0,0	0,0	27,9
		7780W	Materiały i wyposażenie	2 950,00	2 950,00	100,0	67,2	66,3
752			**Obrona narodowa**	**3 396 061,35**	**2 507 482,00**	**73,8**	**1,1**	**1,8**
	75212		**Pozostałe wydatki obronne**	**0,00**	**3 200,00**	**bez PW**	**0,1**	**0,0**
		6380W	Szkolenia dla osób niebędących pracownikami jednostki	0,00	3 200,00	bez PW	100,0	0,0
	75281		**Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej**	**3 235 555,55**	**2 504 282,00**	**77,4**	**99,9**	**95,3**
		7200W	Inwestycje	3 143 555,55	2 504 282,00	79,7	100,0	97,2
		7780W	Materiały i wyposażenie	92 000,00	0,00	0,0	0,0	2,8
	75295		**Pozostała działalność**	**160 505,80**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**4,7**
		7020W	Środki trwałe	160 505,80	0,00	0,0	0,0	100,0
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**579 340,00**	**799 350,00**	**138,0**	**0,4**	**0,3**

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
	75412		**Ochotnicze straże pożarne**	**88 100,00**	**107 500,00**	**122,0**	**13,4**	**15,2**
		3490W	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	1 100,00	1 100,00	100,0	1,0	1,2
		6340W	Usługi remontowe	2 000,00	5 000,00	250,0	4,7	2,3
		6720W	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000,00	40 000,00	114,3	37,2	39,7
		6780W	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	7 500,00	1 500,00	20,0	1,4	8,5
		6800W	Usługi zdrowotne	8 000,00	10 000,00	125,0	9,3	9,1
		6870W	Usługi pozostałe	1 000,00	8 400,00	840,0	7,8	1,1
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	0,00	35 000,00	bez PW	32,6	0,0
		7780W	Materiały i wyposażenie	33 500,00	6 500,00	19,4	6,0	38,0
	75414		**Obrona cywilna**	**6 400,00**	**30 000,00**	**468,8**	**3,8**	**1,1**
		6370W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	5 000,00	bez PW	16,7	0,0
		6380W	Szkolenia dla osób niebędących pracownikami jednostki	0,00	5 000,00	bez PW	16,7	0,0
		6810W	Usługi telekomunikacyjne	400,00	0,00	0,0	0,0	6,3
		6870W	Usługi pozostałe	0,00	15 000,00	bez PW	50,0	0,0
		7780W	Materiały i wyposażenie	6 000,00	5 000,00	83,3	16,7	93,8
	75415		**Zadania ratownictwa górskiego i wodnego**	**5 500,00**	**5 500,00**	**100,0**	**0,7**	**0,9**
		3490W	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 500,00	5 500,00	100,0	100,0	100,0
	75416		**Straż gminna (miejska)**	**443 340,00**	**574 350,00**	**129,6**	**71,9**	**76,5**
		2330W	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	10 500,00	9 500,00	90,5	1,7	2,4
		2340W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 000,00	bez PW	0,2	0,0
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	294 130,00	390 000,00	132,6	67,9	66,3
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 000,00	28 000,00	93,3	4,9	6,8
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	52 710,00	71 200,00	135,1	12,4	11,9
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 770,00	9 750,00	169,0	1,7	1,3
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 500,00	3 000,00	120,0	0,5	0,6
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	8 830,00	10 000,00	113,3	1,7	2,0

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr .../2026 z dnia ...2026 r.
Plan wydatków Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 rok

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		6340W	Usługi remontowe	4 000,00	8 000,00	200,0	1,4	0,9
		6370W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	9 000,00	128,6	1,6	1,6
		6400W	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	4 000,00	133,3	0,7	0,7
		6780W	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	800,00	1 600,00	200,0	0,3	0,2
		6870W	Usługi pozostałe	2 100,00	2 600,00	123,8	0,5	0,5
		7750W	Leki, wyroby medyczne i produkty biobójcze	1 000,00	1 200,00	120,0	0,2	0,2
		7780W	Materiały i wyposażenie	21 000,00	25 500,00	121,4	4,4	4,7
	75421		**Zarządzanie kryzysowe**	**6 000,00**	**82 000,00**	**1 366,7**	**10,3**	**1,0**
		6340W	Usługi remontowe	1 000,00	75 000,00	7 500,0	91,5	16,7
		6870W	Usługi pozostałe	1 000,00	5 000,00	500,0	6,1	16,7
		7780W	Materiały i wyposażenie	4 000,00	2 000,00	50,0	2,4	66,7
	75495		**Pozostała działalność**	**30 000,00**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**5,2**
		5820W	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	30 000,00	0,00	0,0	0,0	100,0
757			**Obsługa długu publicznego**	**2 000 000,00**	**2 000 000,00**	**100,0**	**0,9**	**1,1**
	75702		**Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki**	**2 000 000,00**	**2 000 000,00**	**100,0**	**100,0**	**100,0**
		8250W	Odsetki od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek na rynku krajowym	2 000 000,00	2 000 000,00	100,0	100,0	100,0
758			**Różne rozliczenia**	**532 945,56**	**625 000,00**	**117,3**	**0,3**	**0,3**
	75814		**Różne rozliczenia finansowe**	**198 834,93**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**37,3**
		5610W	Zwroty z dotacji oraz płatności dotyczących wydatków inwestycyjnych	20 834,93	0,00	0,0	0,0	10,5
		6490W	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	4 000,00	0,00	0,0	0,0	2,0
		6870W	Usługi pozostałe	10 000,00	0,00	0,0	0,0	5,0
		8590W	Różne rozliczenia finansowe	164 000,00	0,00	0,0	0,0	82,5
	75818		**Rezerwy ogólne i celowe**	**334 110,63**	**625 000,00**	**187,1**	**100,0**	**62,7**
		6000W	Rezerwy	334 110,63	625 000,00	187,1	100,0	100,0
801			**Oświata i wychowanie**	**70 417 623,99**	**71 988 390,00**	**102,2**	**33,0**	**38,3**
	80101		**Szkoły podstawowe**	**36 485 708,00**	**39 187 868,00**	**107,4**	**54,4**	**51,8**
		1380W	Podatek od nieruchomości	900,00	1 000,00	111,1	0,0	0,0
		1820W	Różne opłaty	55 870,00	52 790,00	94,5	0,1	0,2
		1870W	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100,00	100,00	100,0	0,0	0,0

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		2330W	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	22 300,00	25 000,00	112,1	0,1	0,1
		2340W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 700,00	9 700,00	111,5	0,0	0,0
		2370W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	11 500,00	21 800,00	189,6	0,1	0,0
		4500W	Pieniężne nagrody konkursowe	1 250,00	0,00	0,0	0,0	0,0
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 317 417,80	4 374 074,00	101,3	11,2	11,8
		6040W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	20 523 668,88	22 243 180,00	108,4	56,8	56,3
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	307 955,00	328 092,00	106,5	0,8	0,8
		6080W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 606 622,00	1 625 698,00	101,2	4,1	4,4
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	4 348 221,47	4 593 656,00	105,6	11,7	11,9
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	537 420,08	616 899,00	114,8	1,6	1,5
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	74 400,00	110 000,00	147,8	0,3	0,2
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	1 337 612,00	1 346 188,00	100,6	3,4	3,7
		6310W	Najem i dzierżawa składników majątkowych	73 700,00	75 200,00	102,0	0,2	0,2
		6340W	Usługi remontowe	109 500,00	56 000,00	51,1	0,1	0,3
		6370W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	22 900,00	42 200,00	184,3	0,1	0,1
		6400W	Podróże służbowe krajowe	4 800,00	6 500,00	135,4	0,0	0,0
		6620W	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	78 900,00	83 300,00	105,6	0,2	0,2
		6700W	Wynagrodzenia bezosobowe	6 500,00	29 000,00	446,2	0,1	0,0
		6780W	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	60 580,00	52 500,00	86,7	0,1	0,2
		6800W	Usługi zdrowotne	77 280,00	71 000,00	91,9	0,2	0,2
		6820W	Usługi informatyczne	43 020,00	62 500,00	145,3	0,2	0,1
		6830W	Rzeczowe nagrody konkursowe	3 750,00	0,00	0,0	0,0	0,0
		6870W	Usługi pozostałe	671 261,54	679 100,00	101,2	1,7	1,8
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	173 104,00	154 691,00	89,4	0,4	0,5
		7020W	Środki trwałe	14 000,00	0,00	0,0	0,0	0,0
		7200W	Inwestycje	0,00	550 000,00	bez PW	1,4	0,0
		7700W	Energia	1 705 826,47	1 705 000,00	100,0	4,4	4,7
		7710W	Woda	34 500,00	37 000,00	107,2	0,1	0,1
		7770W	Środki dydaktyczne i książki	74 000,00	13 000,00	17,6	0,0	0,2
		7780W	Materiały i wyposażenie	178 148,76	222 700,00	125,0	0,6	0,5
80104			**Przedszkola**	**13 990 951,00**	**14 520 194,00**	**103,8**	**20,2**	**19,9**
		1710W	Opłaty na rzecz budżetu państwa	4 336,00	0,00	0,0	0,0	0,0
		1820W	Różne opłaty	11 000,00	18 410,00	167,4	0,1	0,1

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		2330W	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	15 400,00	13 550,00	88,0	0,1	0,1
		2340W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	2 200,00	220,0	0,0	0,0
		2370W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	4 000,00	4 000,00	100,0	0,0	0,0
		3780W	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty	937 200,00	1 000 000,00	106,7	6,9	6,7
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 560 425,00	2 582 989,00	100,9	17,8	18,3
		6040W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 296 509,00	6 719 628,00	106,7	46,3	45,0
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	222 172,00	208 257,00	93,7	1,4	1,6
		6080W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	532 971,00	552 649,00	103,7	3,8	3,8
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 647 520,00	1 659 943,00	100,8	11,4	11,8
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	190 911,00	236 352,00	123,8	1,6	1,4
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 500,00	6 449,00	184,3	0,0	0,0
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	557 047,00	512 097,00	91,9	3,5	4,0
		6310W	Najem i dzierżawa składników majątkowych	10 000,00	19 900,00	199,0	0,1	0,1
		6340W	Usługi remontowe	23 500,00	24 000,00	102,1	0,2	0,2
		6370W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 400,00	19 400,00	105,4	0,1	0,1
		6400W	Podróże służbowe krajowe	2 150,00	2 200,00	102,3	0,0	0,0
		6620W	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	18 500,00	50 140,00	271,0	0,3	0,1
		6700W	Wynagrodzenia bezosobowe	11 100,00	0,00	0,0	0,0	0,1
		6780W	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	11 988,00	11 300,00	94,3	0,1	0,1
		6800W	Usługi zdrowotne	25 000,00	28 000,00	112,0	0,2	0,2
		6820W	Usługi informatyczne	3 500,00	14 100,00	402,9	0,1	0,0
		6870W	Usługi pozostałe	173 798,00	126 880,00	73,0	0,9	1,2
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	19 000,00	42 750,00	225,0	0,3	0,1
		7700W	Energia	493 305,00	490 000,00	99,3	3,4	3,5
		7710W	Woda	8 000,00	26 900,00	336,3	0,2	0,1
		7770W	Środki dydaktyczne i książki	40 759,00	34 000,00	83,4	0,2	0,3
		7780W	Materiały i wyposażenie	147 960,00	114 100,00	77,1	0,8	1,1
	80105		**Przedszkola specjalne**	**2 477 380,00**	**1 589 620,00**	**64,2**	**2,2**	**3,5**
		3780W	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty	2 477 380,00	1 589 620,00	64,2	100,0	100,0
	80107		**Świetlice szkolne**	**2 619 775,00**	**3 091 301,00**	**118,0**	**4,3**	**3,7**

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		6040W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 005 770,00	2 373 006,00	118,3	76,8	76,6
		6080W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	130 793,00	152 500,00	116,6	4,9	5,0
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	331 218,00	390 141,00	117,8	12,6	12,6
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	42 677,00	55 602,00	130,3	1,8	1,6
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00	6 500,00	162,5	0,2	0,2
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	105 317,00	113 552,00	107,8	3,7	4,0
	80113		**Dowożenie uczniów do szkół**	**236 500,00**	**243 000,00**	**102,7**	**0,3**	**0,3**
		6870W	Usługi pozostałe	236 500,00	243 000,00	102,7	100,0	100,0
	80146		**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**	**290 027,00**	**288 241,00**	**99,4**	**0,4**	**0,4**
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	288,00	0,00	0,0	0,0	0,1
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41,00	0,00	0,0	0,0	0,0
		6370W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	210 120,00	288 241,00	137,2	100,0	72,4
		6390W	Opłaty i refundacje za studia organizowane przez uczelnie w zakresie dokształcania kadr	11 400,00	0,00	0,0	0,0	3,9
		6700W	Wynagrodzenia bezosobowe	1 671,00	0,00	0,0	0,0	0,6
		6870W	Usługi pozostałe	34 250,00	0,00	0,0	0,0	11,8
		7780W	Materiały i wyposażenie	32 257,00	0,00	0,0	0,0	11,1
	80148		**Stołówki szkolne i przedszkolne**	**3 042 496,88**	**3 111 574,00**	**102,3**	**4,3**	**4,3**
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 309 551,88	2 355 317,00	102,0	75,7	75,9
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	166 387,00	185 853,00	111,7	6,0	5,5
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	412 494,00	411 943,00	99,9	13,2	13,6
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	48 322,00	53 949,00	111,6	1,7	1,6
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 200,00	11 000,00	119,6	0,4	0,3
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	96 542,00	93 512,00	96,9	3,0	3,2
	80149		**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego**	**1 518 358,00**	**1 572 595,00**	**103,6**	**2,2**	**2,2**
		2370W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	12 500,00	0,00	0,0	0,0	0,8
		3780W	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty	277 804,00	298 200,00	107,3	19,0	18,3

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	462 127,00	590 858,00	127,9	37,6	30,4
		6040W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	458 055,00	344 593,00	75,2	21,9	30,2
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 127,00	20 518,00	252,5	1,3	0,5
		6080W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 426,00	23 197,00	956,2	1,5	0,2
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	168 362,00	168 132,00	99,9	10,7	11,1
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30 775,00	23 881,00	77,6	1,5	2,0
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	16 333,00	14 680,00	89,9	0,9	1,1
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	16 626,00	38 550,00	231,9	2,5	1,1
		7770W	Środki dydaktyczne i książki	35 258,00	25 000,00	70,9	1,6	2,3
		7780W	Materiały i wyposażenie	29 965,00	24 986,00	83,4	1,6	2,0
80150			**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych**	**5 738 240,00**	**5 927 584,00**	**103,3**	**8,2**	**8,1**
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	160 912,00	357 610,00	222,2	6,0	2,8
		6040W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 303 893,00	4 272 671,00	99,3	72,1	75,0
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 217,00	19 519,00	270,5	0,3	0,1
		6080W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	197 022,00	200 988,00	102,0	3,4	3,4
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	800 306,00	801 325,00	100,1	13,5	13,9
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	114 880,00	113 546,00	98,8	1,9	2,0
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 100,00	13 495,00	264,6	0,2	0,1
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	133 815,00	140 763,00	105,2	2,4	2,3
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2 500,00	3 667,00	146,7	0,1	0,0
		7770W	Środki dydaktyczne i książki	12 595,00	4 000,00	31,8	0,1	0,2
80153			**Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych**	**328 580,71**	**288 605,00**	**87,8**	**0,4**	**0,5**
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	559,00	0,00	0,0	0,0	0,2
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	95,07	0,00	0,0	0,0	0,0
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14,00	0,00	0,0	0,0	0,0
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9,00	0,00	0,0	0,0	0,0
		7770W	Środki dydaktyczne i książki	325 327,47	288 605,00	88,7	100,0	99,0

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		7780W	Materiały i wyposażenie	2 576,17	0,00	0,0	0,0	0,8
	80195		**Pozostała działalność**	**3 689 607,40**	**2 167 808,00**	**58,8**	**3,0**	**5,2**
		2140W	Inne formy pomocy dla uczniów	42 500,00	0,00	0,0	0,0	1,2
		2370W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	108 760,00	108 090,00	99,4	5,0	2,9
		4460W	Stypendia o charakterze motywacyjnym dla uczniów	0,00	150 000,00	bez PW	6,9	0,0
		4490W	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	28 000,00	0,00	0,0	0,0	0,8
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 149,00	101 926,00	101,8	4,7	2,7
		6040W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	362 534,00	360 301,00	99,4	16,6	9,8
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	84 580,90	79 987,00	94,6	3,7	2,3
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 577,50	11 428,00	98,7	0,5	0,3
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	105,00	1 500,00	1 428,6	0,1	0,0
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	557 993,00	590 776,00	105,9	27,3	15,1
		6340W	Usługi remontowe	77 671,00	500 000,00	643,7	23,1	2,1
		6700W	Wynagrodzenia bezosobowe	7 037,00	7 800,00	110,8	0,4	0,2
		6720W	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 000,00	6 000,00	100,0	0,3	0,2
		6830W	Rzeczowe nagrody konkursowe	0,00	10 000,00	bez PW	0,5	0,0
		6930W	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00	200 000,00	100,0	9,2	5,4
		7200W	Inwestycje	2 102 700,00	40 000,00	1,9	1,8	57,0
851			**Ochrona zdrowia**	**1 608 355,02**	**1 280 456,00**	**79,6**	**0,6**	**0,9**
	85153		**Zwalczanie narkomanii**	**45 000,00**	**40 000,00**	**88,9**	**3,1**	**2,8**
		3490W	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00	20 000,00	100,0	50,0	44,4
		6870W	Usługi pozostałe	25 000,00	20 000,00	80,0	50,0	55,6
	85154		**Przeciwdziałanie alkoholizmowi**	**1 558 447,02**	**1 233 750,00**	**79,2**	**96,4**	**96,9**
		2330W	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 100,00	110,0	0,1	0,1
		3490W	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	219 000,00	264 000,00	120,5	21,4	14,1

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		3890W	Dotacja dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej utworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego	68 000,00	78 000,00	114,7	6,3	4,4
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	154 172,90	166 820,00	108,2	13,5	9,9
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 927,10	13 553,00	113,6	1,1	0,8
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	40 585,00	43 140,00	106,3	3,5	2,6
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 215,00	5 600,00	107,4	0,5	0,3
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 103,00	1 500,00	136,0	0,1	0,1
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	5 887,00	5 887,00	100,0	0,5	0,4
		6340W	Usługi remontowe	1 000,00	1 100,00	110,0	0,1	0,1
		6370W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 700,00	1 800,00	31,6	0,1	0,4
		6400W	Podróże służbowe krajowe	350,00	400,00	114,3	0,0	0,0
		6490W	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	6 500,00	6 500,00	100,0	0,5	0,4
		6700W	Wynagrodzenia bezosobowe	130 400,00	94 600,00	72,5	7,7	8,4
		6720W	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000,00	30 000,00	100,0	2,4	1,9
		6770W	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	0,00	35 100,00	bez PW	2,8	0,0
		6800W	Usługi zdrowotne	1 200,00	1 250,00	104,2	0,1	0,1
		6870W	Usługi pozostałe	744 507,02	365 750,00	49,1	29,6	47,8
		7200W	Inwestycje	100 000,00	100 000,00	100,0	8,1	6,4
		7780W	Materiały i wyposażenie	31 900,00	17 650,00	55,3	1,4	2,0
	85195		**Pozostała działalność**	**4 908,00**	**6 706,00**	**136,6**	**0,5**	**0,3**
		3490W	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00	5 000,00	166,7	74,6	61,1
		6870W	Usługi pozostałe	1 698,00	1 551,00	91,3	23,1	34,6
		7780W	Materiały i wyposażenie	210,00	155,00	73,8	2,3	4,3
852			**Pomoc społeczna**	**14 212 817,91**	**14 239 487,00**	**100,2**	**6,5**	**7,7**
	85202		**Domy pomocy społecznej**	**2 762 800,00**	**3 253 750,00**	**117,8**	**22,9**	**19,4**
		6930W	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	2 762 800,00	3 253 750,00	117,8	100,0	100,0
	85205		**Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej**	**7 620,00**	**7 650,00**	**100,4**	**0,1**	**0,1**

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		6870W	Usługi pozostałe	1 020,00	1 010,00	99,0	13,2	13,4
		7760W	Artykuły żywnościowe	1 000,00	1 010,00	101,0	13,2	13,1
		7780W	Materiały i wyposażenie	5 600,00	5 630,00	100,5	73,6	73,5
	85213		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**	**272 463,00**	**225 486,00**	**82,8**	**1,6**	**1,9**
		2430W	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	272 463,00	225 486,00	82,8	100,0	100,0
	85214		**Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**	**1 165 127,00**	**1 378 644,00**	**118,3**	**9,7**	**8,2**
		2030W	Pozostałe świadczenia społeczne	0,00	10 000,00	bez PW	0,7	0,0
		2110W	Świadczenia z pomocy społecznej	853 927,00	1 007 794,00	118,0	73,1	73,3
		3920W	Zwrot dotacji oraz płatności	2 200,00	47 200,00	2 145,5	3,4	0,2
		6870W	Usługi pozostałe	309 000,00	313 650,00	101,5	22,8	26,5
	85215		**Dodatki mieszkaniowe**	**621 748,52**	**652 995,00**	**105,0**	**4,6**	**4,4**
		2110W	Świadczenia z pomocy społecznej	611 998,52	640 055,00	104,6	98,0	98,4
		3920W	Zwrot dotacji oraz płatności	2 000,00	5 000,00	250,0	0,8	0,3
		6870W	Usługi pozostałe	5 650,00	5 790,00	102,5	0,9	0,9
		7780W	Materiały i wyposażenie	2 100,00	2 150,00	102,4	0,3	0,3
	85216		**Zasiłki stałe**	**1 286 337,00**	**1 127 908,00**	**87,7**	**7,9**	**9,1**
		2110W	Świadczenia z pomocy społecznej	1 278 337,00	1 117 908,00	87,5	99,1	99,4
		3920W	Zwrot dotacji oraz płatności	8 000,00	10 000,00	125,0	0,9	0,6
	85219		**Ośrodki pomocy społecznej**	**4 100 502,00**	**3 953 004,00**	**96,4**	**27,8**	**28,9**
		1380W	Podatek od nieruchomości	5 350,00	5 550,00	103,7	0,1	0,1
		1710W	Opłaty na rzecz budżetu państwa	950,00	1 000,00	105,3	0,0	0,0
		1770W	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0,00	560,00	bez PW	0,0	0,0
		1820W	Różne opłaty	4 450,00	4 560,00	102,5	0,1	0,1
		2330W	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	16 550,00	16 960,00	102,5	0,4	0,4
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 901 071,79	2 726 193,00	94,0	69,0	70,7
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	181 354,21	186 200,00	102,7	4,7	4,4
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	505 705,00	503 522,00	99,6	12,7	12,3
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50 929,00	55 846,00	109,7	1,4	1,2
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	12 400,00	12 710,00	102,5	0,3	0,3
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	83 298,00	91 978,00	110,4	2,3	2,0
		6340W	Usługi remontowe	7 100,00	7 270,00	102,4	0,2	0,2

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		6370W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 600,00	7 800,00	102,6	0,2	0,2
		6400W	Podróże służbowe krajowe	1 750,00	2 000,00	114,3	0,1	0,0
		6570W	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	540,00	1 000,00	185,2	0,0	0,0
		6620W	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	0,00	2 600,00	bez PW	0,1	0,0
		6700W	Wynagrodzenia bezosobowe	6 800,00	8 000,00	117,6	0,2	0,2
		6720W	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	91 588,00	92 253,00	100,7	2,3	2,2
		6800W	Usługi zdrowotne	6 280,00	7 530,00	119,9	0,2	0,2
		6820W	Usługi informatyczne	0,00	5 000,00	bez PW	0,1	0,0
		6870W	Usługi pozostałe	100 100,00	95 000,00	94,9	2,4	2,4
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	0,00	3 000,00	bez PW	0,1	0,0
		7110W	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	0,00	2 500,00	bez PW	0,1	0,0
		7700W	Energia	67 000,00	68 000,00	101,5	1,7	1,6
		7710W	Woda	0,00	600,00	bez PW	0,0	0,0
		7760W	Artykuły żywnościowe	3 500,00	3 580,00	102,3	0,1	0,1
		7780W	Materiały i wyposażenie	46 186,00	41 792,00	90,5	1,1	1,1
85228			**Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**	**2 563 338,44**	**2 507 570,00**	**97,8**	**17,6**	**18,0**
		2330W	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	22 150,00	22 700,00	102,5	0,9	0,9
		3920W	Zwrot dotacji oraz płatności	146 054,44	0,00	0,0	0,0	5,7
		4840W	Odsetki od dotacji oraz płatności	1 000,00	1 000,00	100,0	0,0	0,0
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 814 520,05	1 878 620,00	103,5	74,9	70,8
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	128 620,95	130 600,00	101,5	5,2	5,0
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	296 640,00	307 790,00	103,8	12,3	11,6
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27 467,00	36 620,00	133,3	1,5	1,1
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 605,00	14 970,00	102,5	0,6	0,6
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	78 071,00	80 205,00	102,7	3,2	3,0
		6370W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 550,00	1 600,00	103,2	0,1	0,1
		6800W	Usługi zdrowotne	5 490,00	5 620,00	102,4	0,2	0,2
		6870W	Usługi pozostałe	6 870,00	7 040,00	102,5	0,3	0,3
		7700W	Energia	15 400,00	15 400,00	100,0	0,6	0,6
		7710W	Woda	0,00	385,00	bez PW	0,0	0,0
		7780W	Materiały i wyposażenie	4 900,00	5 020,00	102,4	0,2	0,2
85230			**Pomoc w zakresie dożywiania**	**1 155 860,00**	**828 408,00**	**71,7**	**5,8**	**8,1**

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		2110W	Świadczenia z pomocy społecznej	1 115 460,00	788 008,00	70,6	95,1	96,5
		3490W	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	40 400,00	40 400,00	100,0	4,9	3,5
	85295		**Pozostała działalność**	**277 021,95**	**304 072,00**	**109,8**	**2,1**	**1,9**
		2030W	Pozostałe świadczenia społeczne	48 800,00	51 680,00	105,9	17,0	17,6
		2110W	Świadczenia z pomocy społecznej	56 229,37	65 892,00	117,2	21,7	20,3
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	89 199,88	86 750,00	97,3	28,5	32,2
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 950,12	6 800,00	114,3	2,2	2,1
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	14 042,00	16 350,00	116,4	5,4	5,1
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 218,00	2 300,00	103,7	0,8	0,8
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 720,00	1 446,00	84,1	0,5	0,6
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	2 944,00	2 944,00	100,0	1,0	1,1
		6370W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	800,00	200,0	0,3	0,1
		6620W	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	0,00	1 200,00	bez PW	0,4	0,0
		6800W	Usługi zdrowotne	600,00	640,00	106,7	0,2	0,2
		6870W	Usługi pozostałe	24 902,71	21 420,00	86,0	7,0	9,0
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	0,00	2 000,00	bez PW	0,7	0,0
		7700W	Energia	15 850,00	16 400,00	103,5	5,4	5,7
		7710W	Woda	0,00	650,00	bez PW	0,2	0,0
		7760W	Artykuły żywnościowe	5 200,00	6 400,00	123,1	2,1	1,9
		7780W	Materiały i wyposażenie	8 965,87	20 400,00	227,5	6,7	3,2
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**619 324,49**	**45 000,00**	**7,3**	**0,0**	**0,3**
	85395		**Pozostała działalność**	**619 324,49**	**45 000,00**	**7,3**	**100,0**	**100,0**
		2119W	Świadczenia z pomocy społecznej	43 000,00	0,00	0,0	0,0	6,9
		3490W	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	42 000,00	45 000,00	107,1	100,0	6,8
		6017W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 032,60	0,00	0,0	0,0	11,8
		6019W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 584,68	0,00	0,0	0,0	1,4
		6077W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 239,34	0,00	0,0	0,0	1,3
		6079W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	968,55	0,00	0,0	0,0	0,2

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		6217W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	14 083,46	0,00	0,0	0,0	2,3
		6219W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 655,58	0,00	0,0	0,0	0,3
		6227W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 627,52	0,00	0,0	0,0	0,3
		6229W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	191,21	0,00	0,0	0,0	0,0
		6727W	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	805,32	0,00	0,0	0,0	0,1
		6729W	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	94,68	0,00	0,0	0,0	0,0
		6877W	Usługi pozostałe	380 343,46	0,00	0,0	0,0	61,4
		6879W	Usługi pozostałe	44 698,09	0,00	0,0	0,0	7,2
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**266 407,00**	**112 232,00**	**42,1**	**0,1**	**0,1**
	85404		**Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka**	**97 418,00**	**73 232,00**	**75,2**	**65,3**	**36,6**
		6040W	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	57 131,00	47 512,00	83,2	64,9	58,6
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	14 993,00	8 167,00	54,5	11,2	15,4
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 715,00	1 164,00	10,9	1,6	11,0
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	1 550,00	3 188,00	205,7	4,4	1,6
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	4 600,00	4 600,00	100,0	6,3	4,7
		7770W	Środki dydaktyczne i książki	6 029,00	4 201,00	69,7	5,7	6,2
		7780W	Materiały i wyposażenie	2 400,00	4 400,00	183,3	6,0	2,5
	85415		**Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**	**163 989,00**	**33 000,00**	**20,1**	**29,4**	**61,6**
		2130W	Stypendia socjalne dla uczniów	119 963,00	30 000,00	25,0	90,9	73,2
		2140W	Inne formy pomocy dla uczniów	44 026,00	3 000,00	6,8	9,1	26,8
	85495		**Pozostała działalność**	**5 000,00**	**6 000,00**	**120,0**	**5,3**	**1,9**
		3490W	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00	6 000,00	120,0	100,0	100,0
855			**Rodzina**	**20 338 682,94**	**16 198 063,00**	**79,6**	**7,4**	**11,1**
	85501		**Świadczenie wychowawcze**	**31 500,00**	**31 500,00**	**100,0**	**0,2**	**0,2**
		3920W	Zwrot dotacji oraz płatności	31 500,00	31 500,00	100,0	100,0	100,0
	85502		**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**12 192 454,82**	**12 468 943,00**	**102,3**	**77,0**	**59,9**
		1820W	Różne opłaty	920,00	930,00	101,1	0,0	0,0
		2030W	Pozostałe świadczenia społeczne	11 357 694,69	8 928 197,00	78,6	71,6	93,2

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		2110W	Świadczenia z pomocy społecznej	0,00	810 000,00	bez PW	6,5	0,0
		2170W	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	0,00	1 110 000,00	bez PW	8,9	0,0
		2330W	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	500,00	bez PW	0,0	0,0
		2340W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	500,00	50,0	0,0	0,0
		2420W	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	0,00	745 000,00	bez PW	6,0	0,0
		3920W	Zwrot dotacji oraz płatności	121 500,00	126 000,00	103,7	1,0	1,0
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	483 278,81	502 895,75	104,1	4,0	4,0
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 240,94	44 550,00	116,5	0,4	0,3
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	90 624,21	91 996,21	101,5	0,7	0,7
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 730,27	12 972,27	101,9	0,1	0,1
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 200,00	5 430,00	104,4	0,0	0,0
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	14 717,00	14 717,00	100,0	0,1	0,1
		6340W	Usługi remontowe	880,00	880,00	100,0	0,0	0,0
		6370W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	100,0	0,0	0,0
		6800W	Usługi zdrowotne	1 200,00	1 200,00	100,0	0,0	0,0
		6870W	Usługi pozostałe	45 505,77	48 280,77	106,1	0,4	0,4
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	0,00	7 000,00	bez PW	0,1	0,0
		7110W	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	0,00	3 500,00	bez PW	0,0	0,0
		7700W	Energia	5 100,00	5 100,00	100,0	0,0	0,0
		7780W	Materiały i wyposażenie	12 863,13	8 294,00	64,5	0,1	0,1
85503			**Karta Dużej Rodziny**	**1 222,00**	**0,00**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 002,00	0,00	0,0	0,0	82,0
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	173,88	0,00	0,0	0,0	14,2
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28,42	0,00	0,0	0,0	2,3
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	17,70	0,00	0,0	0,0	1,4
85504			**Wspieranie rodziny**	**132 524,00**	**133 802,00**	**101,0**	**0,8**	**0,7**
		3490W	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	18 056,95	14 082,00	78,0	10,5	13,6

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 763,33	89 800,00	104,7	67,1	64,7
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 654,00	6 500,00	97,7	4,9	5,0
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	16 489,72	16 846,00	102,2	12,6	12,4
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	110,00	1 000,00	909,1	0,7	0,1
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	906,00	920,00	101,5	0,7	0,7
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	2 944,00	2 944,00	100,0	2,2	2,2
		6370W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	800,00	114,3	0,6	0,5
		6400W	Podróże służbowe krajowe	250,00	250,00	100,0	0,2	0,2
		6800W	Usługi zdrowotne	650,00	660,00	101,5	0,5	0,5
	85508		**Rodziny zastępcze**	**817 000,00**	**1 044 740,00**	**127,9**	**6,4**	**4,0**
		6930W	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	817 000,00	1 044 740,00	127,9	100,0	100,0
	85510		**Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych**	**780 800,00**	**1 002 870,00**	**128,4**	**6,2**	**3,8**
		6930W	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	780 800,00	1 002 870,00	128,4	100,0	100,0
	85513		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów**	**257 799,00**	**269 588,00**	**104,6**	**1,7**	**1,3**
		2430W	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	257 799,00	269 588,00	104,6	100,0	100,0
	85516		**System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3**	**6 125 383,12**	**1 246 620,00**	**20,4**	**7,7**	**30,1**
		1820W	Różne opłaty	500,00	500,00	100,0	0,0	0,0
		2330W	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00	7 000,00	87,5	0,6	0,1
		2429W	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	4 836,41	0,00	0,0	0,0	0,1
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	817 274,21	764 015,55	93,5	61,3	13,3
		6017W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	132 589,17	0,00	0,0	0,0	2,2
		6019W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 086,02	0,00	0,0	0,0	0,5
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	84 766,00	53 102,00	62,6	4,3	1,4
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	154 902,58	140 709,21	90,8	11,3	2,5
		6217W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	22 831,86	0,00	0,0	0,0	0,4

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 039,21	31 720,24	143,9	2,5	0,4
		6227W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 248,43	0,00	0,0	0,0	0,1
		6229W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	688,11	0,00	0,0	0,0	0,0
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00	500,00	100,0	0,0	0,0
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	35 116,00	34 093,00	97,1	2,7	0,6
		6310W	Najem i dzierżawa składników majątkowych	1 700,00	1 800,00	105,9	0,1	0,0
		6340W	Usługi remontowe	4 500,00	0,00	0,0	0,0	0,1
		6370W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00	3 000,00	30,0	0,2	0,2
		6620W	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	10 000,00	11 200,00	112,0	0,9	0,2
		6780W	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	2 500,00	3 500,00	140,0	0,3	0,0
		6800W	Usługi zdrowotne	4 000,00	4 000,00	100,0	0,3	0,1
		6870W	Usługi pozostałe	323 244,00	111 980,00	34,6	9,0	5,3
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	0,00	7 000,00	bez PW	0,6	0,0
		7200W	Inwestycje	992 108,00	0,00	0,0	0,0	16,2
		7207W	Inwestycje	2 761 344,00	0,00	0,0	0,0	45,1
		7209W	Inwestycje	635 109,12	0,00	0,0	0,0	10,4
		7700W	Energia	33 000,00	50 000,00	151,5	4,0	0,5
		7710W	Woda	5 000,00	6 000,00	120,0	0,5	0,1
		7780W	Materiały i wyposażenie	27 500,00	16 500,00	60,0	1,3	0,4
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**34 323 548,90**	**51 553 786,96**	**150,2**	**23,6**	**18,7**
	90002		**Gospodarka odpadami komunalnymi**	**7 316 292,00**	**7 889 355,60**	**107,8**	**15,3**	**21,3**
		3830W	Dotacja przedmiotowa dla samorządowych zakładów budżetowych	488 059,00	554 453,00	113,6	7,0	6,7
		5290W	Dotacja celowa dla samorządowych zakładów budżetowych na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych	0,00	110 000,00	bez PW	1,4	0,0
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	143 233,00	0,00	0,0	0,0	2,0
		6870W	Usługi pozostałe	6 685 000,00	7 224 902,60	108,1	91,6	91,4
	90004		**Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**	**318 900,00**	**424 325,00**	**133,1**	**0,8**	**0,9**
		6870W	Usługi pozostałe	163 000,00	188 450,00	115,6	44,4	51,1
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	0,00	20 500,00	bez PW	4,8	0,0
		7780W	Materiały i wyposażenie	155 900,00	215 375,00	138,1	50,8	48,9
	90005		**Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu**	**93 500,00**	**93 500,00**	**100,0**	**0,2**	**0,3**

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		5370W	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00	50 000,00	100,0	53,5	53,5
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 000,00	12 000,00	100,0	12,8	12,8
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	2 100,00	2 100,00	100,0	2,2	2,2
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	300,00	100,0	0,3	0,3
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	180,00	180,00	100,0	0,2	0,2
		6870W	Usługi pozostałe	18 500,00	18 920,00	102,3	20,2	19,8
		7780W	Materiały i wyposażenie	10 420,00	10 000,00	96,0	10,7	11,1
	90013		**Schroniska dla zwierząt**	**30 100,00**	**30 850,00**	**102,5**	**0,1**	**0,1**
		4530W	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100,00	100,00	100,0	0,3	0,3
		7700W	Energia	30 000,00	30 750,00	102,5	99,7	99,7
	90015		**Oświetlenie ulic, placów i dróg**	**1 312 208,00**	**1 367 158,00**	**104,2**	**2,7**	**3,8**
		6310W	Najem i dzierżawa składników majątkowych	0,00	13 000,00	bez PW	1,0	0,0
		6340W	Usługi remontowe	31 500,00	261 658,00	830,7	19,1	2,4
		6870W	Usługi pozostałe	238 408,00	20 000,00	8,4	1,5	18,2
		7200W	Inwestycje	142 300,00	150 000,00	105,4	11,0	10,8
		7700W	Energia	900 000,00	922 500,00	102,5	67,5	68,6
	90019		**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**	**422 500,00**	**492 000,00**	**116,4**	**1,0**	**1,2**
		1820W	Różne opłaty	380 000,00	380 000,00	100,0	77,2	89,9
		6770W	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	0,00	30 000,00	bez PW	6,1	0,0
		6870W	Usługi pozostałe	41 500,00	81 000,00	195,2	16,5	9,8
		7780W	Materiały i wyposażenie	1 000,00	1 000,00	100,0	0,2	0,2
	90026		**Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**	**2 490,00**	**312 140,80**	**12 535,8**	**0,6**	**0,0**
		6870W	Usługi pozostałe	2 000,00	17 640,80	882,0	5,7	80,3
		7410W	Akcje i udziały	490,00	294 500,00	60 102,0	94,3	19,7
	90095		**Pozostała działalność**	**24 827 558,90**	**40 944 457,56**	**164,9**	**79,4**	**72,3**
		1820W	Różne opłaty	5 600,00	100,00	1,8	0,0	0,0
		2427W	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	3 503,92	0,00	0,0	0,0	0,0
		2429W	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	618,33	0,00	0,0	0,0	0,0
		4830W	Zwroty pozostałych transferów bieżących	116,93	0,00	0,0	0,0	0,0
		6017W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 696,20	98 999,98	478,3	0,2	0,1

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		6019W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 652,27	17 470,58	478,3	0,0	0,0
		6227W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	472,67	0,00	0,0	0,0	0,0
		6229W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	83,41	0,00	0,0	0,0	0,0
		6237W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	77,21	0,00	0,0	0,0	0,0
		6239W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13,63	0,00	0,0	0,0	0,0
		6310W	Najem i dzierżawa składników majątkowych	0,00	2 000,00	bez PW	0,0	0,0
		6340W	Usługi remontowe	30 000,00	50 000,00	166,7	0,1	0,1
		6870W	Usługi pozostałe	5 186 590,66	6 269 259,45	120,9	15,3	20,9
		6877W	Usługi pozostałe	57 581,64	51 695,18	89,8	0,1	0,2
		6879W	Usługi pozostałe	53 048,92	12 010,13	22,6	0,0	0,2
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	0,00	110 000,00	bez PW	0,3	0,0
		7020W	Środki trwałe	0,00	399 100,00	bez PW	1,0	0,0
		7200W	Inwestycje	2 077 670,16	5 426 924,06	261,2	13,3	8,4
		7207W	Inwestycje	6 271 898,37	17 809 767,95	284,0	43,5	25,3
		7209W	Inwestycje	2 512 301,07	3 142 900,23	125,1	7,7	10,1
		7280W	Zadania inwestycyjne finansowane ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	1 068 433,51	0,00	0,0	0,0	4,3
		7410W	Akcje i udziały	7 495 000,00	7 495 000,00	100,0	18,3	30,2
		7780W	Materiały i wyposażenie	40 200,00	59 230,00	147,3	0,1	0,2
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**4 825 871,00**	**21 634 614,00**	**448,3**	**9,9**	**2,6**
	92109		**Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**	**2 025 865,00**	**3 962 965,00**	**195,6**	**18,3**	**42,0**
		3740W	Dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury	2 025 865,00	2 262 965,00	111,7	57,1	100,0
		7200W	Inwestycje	0,00	1 700 000,00	bez PW	42,9	0,0
	92116		**Biblioteki**	**1 578 106,00**	**1 653 975,00**	**104,8**	**7,6**	**32,7**
		3740W	Dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury	1 578 106,00	1 653 975,00	104,8	100,0	100,0
	92118		**Muzea**	**10 000,00**	**10 000,00**	**100,0**	**0,0**	**0,2**
		3340W	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	10 000,00	10 000,00	100,0	100,0	100,0
	92120		**Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami**	**0,00**	**30 000,00**	**bez PW**	**0,1**	**0,0**
		5370W	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	30 000,00	bez PW	100,0	0,0

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
	92195		**Pozostała działalność**	**1 211 900,00**	**15 977 674,00**	**1 318,4**	**73,9**	**25,1**
		3490W	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	57 600,00	77 600,00	134,7	0,5	4,8
		6707W	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	105 000,00	262,5	0,7	3,3
		6877W	Usługi pozostałe	112 300,00	58 000,00	51,6	0,4	9,3
		6879W	Usługi pozostałe	9 000,00	7 674,00	85,3	0,0	0,7
		7200W	Inwestycje	943 000,00	15 670 700,00	1 661,8	98,1	77,8
		7787W	Materiały i wyposażenie	50 000,00	58 700,00	117,4	0,4	4,1
926			**Kultura fizyczna**	**5 104 321,86**	**5 162 020,00**	**101,1**	**2,4**	**2,8**
	92601		**Obiekty sportowe**	**1 143 829,32**	**850 000,00**	**74,3**	**16,5**	**22,4**
		7200W	Inwestycje	1 143 829,32	850 000,00	74,3	100,0	100,0
	92605		**Zadania w zakresie kultury fizycznej**	**464 300,00**	**529 200,00**	**114,0**	**10,3**	**9,1**
		3450W	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	464 300,00	529 200,00	114,0	100,0	100,0
	92695		**Pozostała działalność**	**3 496 192,54**	**3 782 820,00**	**108,2**	**73,3**	**68,5**
		1010W	Podatek od towarów i usług (VAT)	2 000,00	2 000,00	100,0	0,1	0,1
		1380W	Podatek od nieruchomości	63 100,00	66 600,00	105,5	1,8	1,8
		1430W	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 200,00	0,00	0,0	0,0	0,2
		1820W	Różne opłaty	2 650,00	2 650,00	100,0	0,1	0,1
		2330W	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	8 400,00	7 000,00	83,3	0,2	0,2
		2340W	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 600,00	bez PW	0,0	0,0
		3490W	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	85 200,00	85 200,00	100,0	2,3	2,4
		6010W	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 400 000,00	1 550 000,00	110,7	41,0	40,0
		6070W	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	111 500,00	130 000,00	116,6	3,4	3,2
		6210W	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	258 600,00	270 000,00	104,4	7,1	7,4
		6220W	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	37 100,00	40 000,00	107,8	1,1	1,1
		6230W	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 100,00	1 100,00	100,0	0,0	0,0
		6260W	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	56 400,00	55 000,00	97,5	1,5	1,6
		6310W	Najem i dzierżawa składników majątkowych	19 500,00	19 750,00	101,3	0,5	0,6
		6340W	Usługi remontowe	241 742,54	304 000,00	125,8	8,0	6,9

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr .../2026 z dnia ...2026 r.
Plan wydatków Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 rok

Dz.	Rozdz	Paragr.	Nazwa	Przewidywane wykonanie 2026 -1-	Plan 2027 -2-	wzrost % 2:1	strukt. % Plan	strukt. % PW
		6370W	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 300,00	2 300,00	100,0	0,1	0,1
		6400W	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	6 000,00	100,0	0,2	0,2
		6570W	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	0,00	6 200,00	bez PW	0,2	0,0
		6620W	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	47 200,00	48 000,00	101,7	1,3	1,4
		6700W	Wynagrodzenia bezosobowe	79 300,00	80 000,00	100,9	2,1	2,3
		6780W	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	32 350,00	23 000,00	71,1	0,6	0,9
		6800W	Usługi zdrowotne	5 200,00	5 200,00	100,0	0,1	0,1
		6820W	Usługi informatyczne	0,00	500,00	bez PW	0,0	0,0
		6830W	Rzeczowe nagrody konkursowe	0,00	75 000,00	bez PW	2,0	0,0
		6860W	Udostępnianie map, materiałów i informacji z powiatowego i wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	500,00	500,00	100,0	0,0	0,0
		6870W	Usługi pozostałe	201 150,00	195 820,00	97,4	5,2	5,8
		7010W	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	0,00	6 000,00	bez PW	0,2	0,0
		7110W	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	0,00	4 000,00	bez PW	0,1	0,0
		7700W	Energia	577 700,00	598 700,00	103,6	15,8	16,5
		7710W	Woda	34 000,00	37 100,00	109,1	1,0	1,0
		7780W	Materiały i wyposażenie	217 000,00	159 600,00	73,5	4,2	6,2
			OGÓŁEM	**183 986 970,25**	**218 081 931,49**	**118,5**	**100,0**	**100,0**

Załącznik Nr 2a do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr …/2026 z dnia …2026 r.
Plan wydatków Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 rok

W ogólnej kwocie wydatków na 2027 rok wynoszącej 218 081 931,49 zł uwzględniono:

wydatki majątkowe w wysokości	61 919 932,04 zł,
w tym:	
- nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	53 610 432,04 zł
- transfery majątkowe	520 000,00 zł
- wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	7 789 500,00 zł

wydatki bieżące w wysokości	156 161 999,45 zł
w tym:	
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	82 316 932,23 zł
- obsługa długu	2 000 000,00 zł
- dotacje na zadania bieżące	13 589 821,00 zł

Zał. Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Szczytnie
z dnia

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w 2027 roku

w tym zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2027 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§**	Zadanie	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki inwestycyjne wieloletnie przewidziane do realizacji w 2027 r.	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
							rok budżetowy 2027 (8+9+10+11)	w tym źródła finansowania				
								dochody własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12
1	600	60016	7200	901156	Dokumentacja projektowa ul. Wielbarskiej - Pola	49 200,00		49 200,00				UM
2	600	60016	7200	901187	Dokumentacja projektowa – zagospodarowanie terenu pod drogę publiczną ul. Pola (KD4)	27 000,00		27 000,00				UM
3	600	60016	7200	901188	Dokumentacja projektowa – zagospodarowanie terenu pod drogę publiczną ul. Wielbarska - Pola (KD3)	68 000,00		68 000,00				UM
4	600	60016	7200	901186	Dokumentacja projektowa ul. Lwowska	36 000,00		36 000,00				UM
5	600	60016	7200	901240	Przebudowa drogi wewn. - ul.Solidarności/ul.Nauczycielska	380 000,00		380 000,00				UM

6	600	60016	7200	901216	Przebudowa ulicy B.Prusa - dokumentacja	47 674,80		47 674,80				UM
7	600	60016	7200	901231	Budowa pobocza utwardzonego ul.Partyzantów	500 000,00		250 000,00		250 000,00		UM 250.000,00 G.Sz-o 250.000,00
8	600	60016	7200	901234	Zagospodarowanie ul. Polskiej 3,7,13,17 - dokumentacja		100 000,00	100 000,00				UM
9	600	60016	7200	901245	Dokumentacja projektowa ul. Rodziewiczówny		45 000,00	45 000,00				UM
10	600	60016	7200	901248	Budowa chodnika przy ul. Nowowiejskiego		140 000,00	140 000,00				UM
11	600	60016	7200	901249	Przebudowa chodnika przy ul. Krótkiej		165 000,00	165 000,00				UM
12	600	60016	7200	901250	Budowa miejsc parkingowych przy ul. Królowej Jadwigi		80 000,00	80 000,00				UM
13	600	60016	7200	901252	Przebudowa chodników przy ul. Nauczycielskiej		400 000,00	400 000,00				UM
14	600	60016	7200	901255	Przebudowa chodnika przy SP Nr 6		95 000,00	95 000,00				UM
15	600	60016	7200	901257	Dokumentacja na budowę parkingu przy ul. H. Sienkiewicza nr 7 i 7A		30 000,00	30 000,00				UM

16	600	60016	7200	901258	Budowa chodnika na ul. Grudziądzkiej		150 000,00	150 000,00				UM
17	600	60016	7200	901262	Budowa parkingu przy ul. Pasymskiej		150 000,00	150 000,00				UM
18	600	60016	7200	901264	Dokumentacja projektowa ciągu ulic od ul. Kasprowicza do ul. Plac Juranda		150 000,00	150 000,00				UM
19	600	60016	7200	901265	Dokumentacja projektowa na ulice łączącą ul. Klenczona z ul. Kasprowicza		100 000,00	100 000,00				UM
20	600	60016	7200	901266	Dokumentacja na ul. Wyspiańskiego		30 000,00	30 000,00				UM
21	600	60016	7200	901274	Przebudowa ul. Polnej		1 632 000,00	900 000,00		732 000,00		UM 900.000 RFRD 732.000
22	600	60016	7200	901246	Dokumentacja projektowa na utwardzenie pobocza przy ul. Leśnej		25 000,00	25 000,00				
23	600	60016	7200	901247	Zagospodarowanie przestrzeni pasa zieleni przy ul. Piastów		95 000,00	95 000,00				
24	750	75023	7200	901168	Zakup i montaż klimatyzacji w pomieszczeniach biurowych Urzędu Miejskiego		100 000,00	100 000,00				UM

25	752	75281	7200	901192	Obronność ludnosci: Dokumentacja techniczna i adaptacja budynku przy ul. Mrongowiusza na cele magazynowe w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej	2 304 282,00		2 304 282,00				UM
26	752	75281	7200	901192	Obronność ludnosci: Dokumentacja techniczna na budowę ukrycia U-1	200 000,00		200 000,00				UM
27	801	80101	7200	901261	Adaptacja pomieszczeń Hali Wagnera na stołówkę szkolną-SSP4		400 000,00	400 000,00				UM
28	801	80101	7200	901281	Przebudowa łazienke w SP nr 6		150 000,00	150 000,00				UM
29	801	80195	7200	901238	Budowa piłkochwytów na małym boisku w SP3	40 000,00		40 000,00				UM
30	851	85154	7200	901276	Rozbudowa monitoringu miejskiego		60 000,00	60 000,00				UM
31	851	85154	7200	901277	Dokumentacja na budowę monitoringu na boisku przy ul. Ostrołęckiej		40 000,00	40 000,00				UM
32	900	90015	7200	901251	Modernizacja oświetlenia ulicznego		150 000,00	150 000,00				UM

33	900	90095	7200	901173	Zagospodarowanie terenów komunalnych przy ul. Pasymska – dokumentacja	150 000,00		150 000,00				UM
34	900	90095	7200I 7200W	901060	Budowa budynku mieszkalnego przy ul. Sobieszczańskiego	3 110 414,46		663 689,44		2 446 725,02		UM 663.689,44 BGK 2.446.725,02
35	900	90095	7200	901199	Budżet Obywatelski		250 000,00	250 000,00				UM
36	900	90095	7207U 7209W	901191	Zwiększenie retencji wód opadowych miasta Szczytno z uwzględnieniem magazynowania ich w zbiorniku Domowe Małe	20 952 668,18		3 142 900,23			17 809 767,95	UM 2.944.512,78 (pożyczka), wkł. wł. 200.601,45 NFOŚ 17.822.313,95 (dotacja)
36a	900	90095	7200W	901191	Zwiększenie retencji wód opadowych miasta Szczytno z uwzględnieniem magazynowania ich w zbiorniku Domowe Małe	287 229,60		287 229,60				UM
37	900	90095	7200	901218	Zagospodarowanie terenu przy ul. Leyka i ul. Nauczycielskiej		150 000,00	150 000,00				UM
38	900	90095	7200	901210	Rewitalizacja przestrzeni publicznej przy ul. Odrodzenia 13-15 oraz 21-25	344 280,00		344 280,00				UM
39	900	90095	7200	901253	Zagospodarowanie terenu na osiedlu Lanca(budynek nr 8)		100 000,00	100 000,00				UM
40	900	90095	7200	901254	Budowa wiat autobusowych		70 000,00	70 000,00				UM
41	900	90095	7200	901256	Dokumentacja projektowa na rewitalizacja podwórka w ścisłym centrum przy ul. Odrodzenia 33,35,37		70 000,00	70 000,00				UM

42	900	90095	7200	901263	Zagospodarowanie terenów komunalnych przy ulicy Chopina - Plac zabaw		120 000,00	120 000,00				UM
43	900	90095	7200	901270	Projekt zagospodarowania plaży miejskiej		60 000,00	60 000,00				UM
44	900	90095	7200	901272	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa na termomodernizację SSP nr 4 w Szczytnie		60 000,00	60 000,00				UM
45	900	90095	7020	901275	Zakup pomp dla spółki Aqua		92 100,00	92 100,00				UM
46	900	90095	7020	901273	Zakup śmieciarki dla spółki EKO		307 000,00	307 000,00				UM
47	900	90095	7200	901278	Dokumentacja techniczna: Przebudowa kanalizacji deszczowej ul. 1go Maja		65 000,00	65 000,00				UM
48	900	90095	7200	901279	Przebudowa parkingu na ul. Wyspiańskiego - dokumentacja		40 000,00	40 000,00				UM
49	900	90095	7200	901259	Rozbudowa infrastruktury rekreacyjnej w parku przy ul. Pasymskiej		300 000,00	300 000,00				UM
50	900	90095	7200	901280	Budowa hali garażowej dla OSP		250 000,00	250 000,00				UM

51	921	92109	7200	901260	Budowa świetlicy osiedlowej		1 700 000,00	1 700 000,00				UM
52	921	92195	7200	901183	Rekultywacja terenu ścisłego centrum miasta Szczytno z uwzględnieniem zabytkowej wieży ciśnień.	15 485 700,00		15 485 700,00				UM 2.895.700 (VAT) BGK 12.590.000 (pożyczka)
53	921	92195	7200	901233	Budowa ciągu komunikacyjnego dla wieży ciśnień przy ul. Klenczona - dokomentacja techniczna i aplikacyjna	185 000,00		185 000,00				UM
54	926	92601	7200	901268	Dokumentacja projektowa na przebudowę boiska treningowego na stadionie przy ul. Ostrołęckiej		50 000,00	50 000,00				UM
55	926	92601	7200	901269	Przebudowa boiska do koszykówki na Bazie Wodnej MOS- dokumentacja plus wykonanie		400 000,00	400 000,00				UM
56	926	92601	7200	901271	Budowa boisk do padla		400 000,00	400 000,00				UM
57	600	60016	7010	901001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		5 125,00	5 125,00				UM
58	750	75023	7010	901001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		172 000,00	172 000,00				UM
59	750	75075	7010	901001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		20 000,00	20 000,00				UM
60	754	75412	7010	901001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		35 000,00	35 000,00				UM
61	801	80101	7010	009001 010001 021001 011001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		154 691,00	154 691,00				SP NR 2,3,4,6

62	801	80104	7010	014001 015001 016001 017001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		42 750,00	42 750,00				MP Nr 1,2,3,9
63	801	80149	7010	014001 015001 016001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		38 550,00	38 550,00				MP Nr 1,2,3
64	801	80150	7010	010001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		3 667,00	3 667,00				SP Nr 3
65	852	85219	7010	003001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		3 000,00	3 000,00				MOPS
66	852	85295	7010	003001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		2 000,00	2 000,00				MOPS
67	854	85404	7010	010001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		4 600,00	4 600,00				MP NR 3
68	855	85502	7010	003001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		7 000,00	7 000,00				MOPS
69	855	85516	7010	019001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		7 000,00	7 000,00				Żłobek
70	900	90004	7010	901001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		20 500,00	20 500,00				UM
71	900	90095	7010	901001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		110 000,00	110 000,00				UM
72	926	92695	7010	005001	pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo		6 000,00	6 000,00				MOS
73	750	75023	7110	901001	WNiP amortyzowane jednorazowo		30 000,00	30 000,00				UM
74	852	85219	7110	003001	WNiP amortyzowane jednorazowo		2 500,00	2 500,00				MOPS

75	852	855023	7110	003001	WNiP amortyzowane jednorazowo		3 500,00	3 500,00				MOPS
76	926	92695	7110	005001	WNiP amortyzowane jednorazowo		4 000,00	4 000,00				MOS
Ogółem						**44 167 449,04**	**9 442 983,00**	**32 371 939,07**	**0,00**	**3 428 725,02**	**17 809 767,95**	

53 610 432,04 **21 238 492,97**

Zał. Nr 3a
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Szczytnie
z dnia

Transfery majątkowe w 2027 roku

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§**	Zadanie	Treść	Plan na rok 2027 r.
1	2	3	4		5	6
1	700	70001	5290	901001	Dotacja celowa dla samorządowych zakładów budżetowych na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych. Dotacja celowa dla ZGK w Szczytnie. Zakupy inwestycyjne (likwidacja barier w toalecie publicznej, wiata śmietnikowa, garaż blaszany, zbiornik na paliwo, na schronisku: ogrodzenie,garaż, zadaszenie)	330 000,00
2	900	90002	5290	901001	Dotacja celowa dla samorządowych zakładów budżetowych na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych. Dotacja celowa dla ZGK w Szczytnie. Zakupy inwestycyjne (PSZOK: waga samochodowa z montażem)	110 000,00
3	900	90005	5370	901001	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych. Zadania z zakresu ochrony środowiska- modernizacja ogrzewania na ekologiczne systemy grzewcze	50 000,00
4	921	92120	5370	901001	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych. Zadania w zakresie prac inwestycyjnych związanych z ochroną zabytków w obiektach zlokalizowanych na terenie miasta Szczytno	30 000,00
Ogółem						**520 000,00**

Zał. Nr 3b
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Szczytnie
z dnia

Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów w roku 2027

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§**	Zadanie	Treść	Plan na rok 2027 r.
1	2	3	4		5	6
1	900	90026	7410	901066	Akcje i udziały - wniesienie udziałów do Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. w Olsztynie	294 500,00
2	900	90095	7410	901226	Akcje i udziały - wniesienie udziało do Towarzystwa Budownictwa Społecznego Jurand Sp. z o.o. w Szczytnie	7 495 000,00
Ogółem						**7 789 500,00**

Załacznik Nr 4a do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr .../2026 z dnia ...2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**0,00**
	01095		Pozostała działalność	0,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	0,00
750			**Administracja publiczna**	**484 952,25**
	75011		Urzędy wojewódzkie	484 952,25
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	484 952,25
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**4 390,00**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 390,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	4 390,00
752			**Obrona narodowa**	**3 200,00**
	75212		Pozostałe wydatki obronne	3 200,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	3 200,00
801			**Oświata i wychowanie**	**288 605,00**
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	288 605,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	288 605,00
851			**Ochrona zdrowia**	**1 706,00**
	85195		Pozostała działalność	1 706,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	1 706,00
852			**Pomoc społeczna**	**80 645,00**
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	80 645,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	80 645,00
855			**Rodzina**	**12 223 769,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11 954 181,00
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	11 952 181,00
		3060	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związanych z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	269 588,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	269 588,00
			Razem:	13 087 267,25

Załacznik Nr 4b do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr .../2026 z dnia ...2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**0,00**
	01095		Pozostała działalność	0,00
		1820	Różne opłaty	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	0,00
750			**Administracja publiczna**	**484 952,25**
	75011		Urzędy wojewódzkie	484 952,25
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	484 952,25
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**4 390,00**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 390,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 205,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	205,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	30,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 950,00
752			**Obrona narodowa**	**3 200,00**
	75212		Pozostałe wydatki obronne	3 200,00
		6380	Szkolenia dla osób niebędących pracownikami jednostki	3 200,00
801			**Oświata i wychowanie**	**288 605,00**
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	288 605,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	288 605,00
		7780	Materiały i wyposażenie	0,00
851			**Ochrona zdrowia**	**1 706,00**
	85195		Pozostała działalność	1 706,00
		6870	Usługi pozostałe	1 551,00
		7780	Materiały i wyposażenie	155,00
852			**Pomoc społeczna**	**80 645,00**
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	80 645,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	79 453,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 192,00
	85295		Pozostała działalność	0,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	0,00
		6870	Usługi pozostałe	0,00
		7780	Materiały i wyposażenie	0,00
855			**Rodzina**	**12 223 769,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	11 954 181,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		1820	Różne opłaty	500,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	8 928 197,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	810 000,00
		2170	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	1 110 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		2420	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	745 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	217 345,75
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	39 716,21
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 692,27
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 355,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	7 620,00
		6340	Usługi remontowe	880,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	1 200,00
		6870	Usługi pozostałe	48 280,77
		7700	Energia	5 100,00
		7780	Materiały i wyposażenie	8 294,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	0,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	0,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	269 588,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	269 588,00
			Razem:	13 087 267,25

Załącznik Nr 5 do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie Nr z dnia r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2027 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§*	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Bieżące utrzymanie dróg - udział Powiatu Szczycieńskiego									
600	60016	3320	240 000,00	-	-	-	-	-	-
		7780	0,00	20 000,00	20 000,00				
		6340	0,00	110 000,00	110 000,00	-	-	-	-
700	70001	3830	0,00	110 000,00	110 000,00			110 000,00	
Dotacja celowa z Gminy Szczytno na opracowanie dokumentacji projektowej-"Budowa pobocza utwardzonego ul. Partyzantów"									
600	60016	5260	250 000,00	250 000,00	-	-	-		250 000,00
Administrowanie nieruchomością Ratusza – c.o. , przeglądy, naprawy i konserwacje bieżące - udział Powiatu Szczycieńskiego									
750	75023	3320	128 000,00	-	-	-	-	-	-
		7700	0,00	121 000,00	121 000,00	-	-	-	-
		7710	0,00	7 000,00	7 000,00				
Dotacja celowa dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego na udzielenie pomocy finansowej na dofinansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli w roku 2027									
750	75095	3330	0,00	3 500,00	3 500,00	-	-	3 500,00	
Zadania edukacyjne i wychowawcze (szkoły podstawowe) - udział Gminy Szczytno									

801	80101	3310	1 098 880,00	-	-	-	-	-	
		6040	0,00	1 098 880,00	1 098 880,00	1 098 880,00	-	-	-
Zadania edukacyjne i wychowawcze (żłobek) - udział Gminy Szczytno									
855	85516	3310	8 840,00	-	-	-	-	-	
		6010	0,00	8 840,00	8 840,00	8 840,00	-	-	-
Schronisko dla zwierząt - udział Gminy Szczytno									
900	90013	3310	772 572,47	-	-	-	-	-	-
700	70001	3830	0,00	772 572,47	772 572,47	-	-	772 572,47	-
Prowadzenie komunikacji miejskiej - udział Gminy Szczytno									
900	90095	3310	965 266,00	-	-	-	-	-	-
		6870	0,00	965 266,00	965 266,00	-	-	-	-
Utrzymanie kanalizacji deszczowej - udział Gminy Szczytno									
900	90095	3310	147 035,04	-	-	-	-	-	-
		6870	0,00	147 035,04	147 035,04	-	-	-	-
Organizacja imprez kulturalnych z cyklu "Letnie granie…"(30.000) i prowadzenie zadań biblioteki powiatowej (35.000)									
921	92105	3320	65 000,00	-	-	-	-	-	-
	75075	6870	0,00	30 000,00	30 000,00	-	-	-	-
	92116	3740	0,00	35 000,00	35 000,00	-	-	35 000,00	
Dotacja celowa dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego na zadania bieżące - dla Muzeum w Szczytnie									
921	92118	3340	0,00	10 000,00	10 000,00			10 000,00	
Razem			**3 675 593,51**	**3 689 093,51**	**3 439 093,51**	**1 107 720,00**	**-**	**931 072,47**	**250 000,00**

*) *- kol. 3 do wykorzystania fakultatywnego*

Komisja Budżetu i Finansów Rady Miejskiej w Szczytnie pozytywnie opiniuje wydatkowanie dotacji na :

bieżące utrzymanie dróg w Dz.700, rozdz.70001 § 3830	plan dotacji Dz.600 rozdz.60016 § 3320
utrzymanie schroniska dla zwierząt w Dz.700, rozdz.70001 § 3830	plan dotacji Dz.900, rozdz.90013, § 3310
prowadzenie zadan biblioteki powiatowej w Dz.921, rozdz.92116, § 3740	plan dotacji Dz.921, rozdz.92105, § 3320
działania dot. organizacji imprez letnich w mieście w. r.75075, § 6870	plan dotacji Dz.921, rozdz.92105, § 3320

Załącznik Nr 6 do Uchwały
Rady Miejskiej w Szczytnie
Nr z dnia 2026 r.

Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2027 r.

					z tego:		Wydatki ogółem	z tego:									
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:	
									wydatki jednostek budżetowych,		zwiazane z realizacja zadań statutowych	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		inwestycje i zakupy inwestycyjne	
710			Działalność usługowa	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035		Cmentarze	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3210	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6870	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:				**9 000,00**	**9 000,00**	**0,00**	**9 000,00**	**9 000,00**	**9 000,00**	**0,00**	**9 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Załącznik Nr 7 do Uchwały Nr / /2026 Rady Miejskiej
w Szczytnie z dnia . r.

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

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki								
							2027 r.								
								z tego:							
								Środki z budżetu krajowego**				Środki z budżetu UE			
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9+13)	Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:		
									pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**		pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	**Wydatki razem:**			**49 889 539,98**	**7 459 153,24**	**42 430 386,74**	**21 362 218,05**	**3 180 054,94**	**0,00**		**3 180 054,94**	**18 182 163,11**			**18 182 163,11**
Wydatki majątkowe				**49 479 990,11**	**7 421 998,53**	**42 057 991,58**	**20 952 668,18**	**3 142 900,23**	**0,00**	**0,00**	**3 142 900,23**	**17 809 767,95**	**0,00**	**0,00**	**17 809 767,95**
1.1	Program:	Program Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej													
	Priorytet:	Priorytet: Energia i klimat													
	Działanie:	Działanie: Adaptacja do zmian klimatu													
	Nazwa projektu:	**Tytuł projektu: Zwiększenie retencji wód opadowych miasta Szczytno z uwzględnieniem magazynowania ich w zbiorniku Domowe Małe**													
	Razem wydatki:			**49 479 990,11**	**7 421 998,53**	**42 057 991,58**	**20 952 668,18**	**3 142 900,23**			**3 142 900,23**	**17 809 767,95**			**17 809 767,95**
	z tego: 2024 r.		Dz. 900 rozdz 90095	0,00	0,00	0,00									
	2025r.			**0,00**	**0,00**	**0,00**									
	2026r.			14 760,00	2 214,00	12 546,00									
	2027r.			20 952 668,18	3 142 900,23	17 809 767,95									
	2028r.			22 346 029,33	3 351 904,42	18 994 124,91									
	2029r.***			6 166 532,60	924 979,88	5 241 552,72									
Wydatki bieżące				**409 549,87**	**37 154,71**	**372 395,16**	**409 549,87**	**37 154,71**	**0,00**	**0,00**	**37 154,71**	**372 395,16**	**0,00**	**0,00**	**372 395,16**
1.2.2	Nazwa projektu:	**Tytuł projektu: Miasto Szczytno – miasto zrównoważonego transportu publicznego - etap IV**													
	Razem wydatki:			**65 500,00**	**12 856,50**	**52 643,50**	**61 205,31**	**11 635,13**			**11 635,13**	**49 570,18**			**49 570,18**
	z tego: 2024 r.		Dz. 900 rozdz 90095	0,00	0,00	0,00									
	2025r.wykonanie			**3 794,69**	**721,37**	**3 073,32**									
	2026r.			500,00	500,00	0,00									
	2027r.***			61 205,31	11 635,13	49 570,18									

1.2.5	Program:	Program Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej														
	Priorytet:	Priorytet: Energia i klimat														
	Działanie:	Działanie: Adaptacja do zmian klimatu														
	Nazwa projektu:	**Tytuł projektu: Zwiększenie retencji wód opadowych miasta Szczytno z uwzględnieniem magazynowania ich w zbiorniku Domowe Małe**														
	Razem wydatki:			**514 999,90**	**77 249,98**	**437 749,92**	**118 970,56**	**17 845,58**			**17 845,58**	**101 124,98**			**101 124,98**	
	z tego: 2024 r.		Dz. 900 rozdz 90095	0,00	0,00	0,00										
	2025r.wykonanie			**35 779,74**	**5 366,96**	**30 412,78**										
	2026r.			119 308,46	17 896,27	101 412,19										
	2027r.			118 970,56	17 845,58	101 124,98										
	2028r.			118 970,56	17 845,58	101 124,98										
	2029r.***			121 970,58	18 295,59	103 674,99										
1.2.7	Program:	Regiony Rewitalizacji Edycja 3.0														
	Priorytet:	-														
	Działanie:	-														
	Nazwa projektu:	**Tytuł projektu: Tu zmieniam. Tu działam.**														
	Razem wydatki:			**144 174,00**	**4 674,00**	**139 500,00**	**60 337,00**	**2 337,00**			**2 337,00**	**58 000,00**			**58 000,00**	
	z tego: 2024 r.		Dz. 921 rozdz 92195													
	2025r.															
	2026r.			83 837,00	2 337,00	81 500,00										
	2027r.***			60 337,00	2 337,00	58 000,00										
1.2.7	Program:	Regiony Rewitalizacji Edycja 3.0														
	Priorytet:	-														
	Działanie:	-														
	Nazwa projektu:	**Tytuł projektu: Strefa Młodzieżowych Spotkań - program aktywizacji, integracji, współtworzenia bezpiecznej przestrzeni dla młodzieży na obszarze rewitalizowanym**														
	Razem wydatki:			**152 174,00**	**4 674,00**	**147 500,00**	**80 837,00**	**2 337,00**			**2 337,00**	**78 500,00**			**78 500,00**	
	z tego: 2024 r.		Dz. 921 rozdz 92195													
	2025r.															
	2026r.			71 337,00	2 337,00	69 000,00										
	2027r.***			80 837,00	2 337,00	78 500,00										
1.2.7	Program:	Regiony Rewitalizacji Edycja 3.0														
	Priorytet:	-														
	Działanie:	-														
	Nazwa projektu:	**Tytuł projektu: Nowe życie Naszego Podwórka- warsztaty aktywizacjii integracji społecznej**														
	Razem wydatki:			**136 000,00**	**6 000,00**	**130 000,00**	**88 200,00**	**3 000,00**			**3 000,00**	**85 200,00**			**85 200,00**	
	z tego: 2024 r.		Dz. 921 rozdz 92195													
	2025r.															
	2026r.			47 800,00	3 000,00	44 800,00										
	2027r.***			88 200,00	3 000,00	85 200,00										

Zał. Nr 8
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Szczytnie
z dnia r

Przychody i rozchody budżetu w 2027 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Przewidywane wykonanie 2026	Plan 2027r
1	2	3		5
1.	Planowane dochody		172 440 320,09	190 231 267,18
2.	Planowane wydatki		181 230 193,80	218 081 931,49
	Nadwyżka (1-2)			
	Deficyt (1-2)		-8 789 873,71	-27 850 664,31
I.	**Finansowanie (Przychody - Rozchody)**		8 789 873,71	27 850 664,31
Przychody ogółem:			42 439 720,07	30 853 386,27
1.	Kredyty	§ 952	5 294 111,26	3 002 721,96
2.	Pożyczki	§ 952	600 000,00	15 534 512,78
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903		
4.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (Paragraf ten obejmuje przychody przeznaczone na restrukturyzację zadłużenia w formie wcześniejszej spłaty istniejącego zadłużenia)	§ 907	30 305 735,10	
5.	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	447 828,96	226 085,52
6.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944		
7.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957		
8.	Obligacje skarbowe	§ 911		
9.	Inne papiery wartościowe	§ 931		
10.	Inne źródła, w tym:	§ 905,906	4 302,30	0,00
10a	art. 217 ust. 2 pkt 8	§ 905	0,00	0,00
10b	środki z dotacji unijnych	§ 906	4 302,30	
11.	Wolne środki	§ 950	5 787 742,45	12 090 066,01
Rozchody ogółem :			33 649 846,36	3 002 721,96
1.	Spłaty kredytów	§ 992	3 110 000,00	35 000,00
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	184 111,26	2 967 721,96
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963		
4.	Wcześniejsza spłata istniejącego długu jednostek samorządu terytorialnego (Paragraf ten obejmuje rozchody wynikające z restrukturyzacji zadłużenia w formie wcześniejszej spłaty istniejącego zadłużenia, w szczególności poprzez zaciągnięcie nowego długu)	§ 965	30 305 735,10	
5.	Udzielone pożyczki	§ 991	50 000,00	
6.	Lokaty	§ 994		
7.	Wykup papierów wartościowych	§ 982		
8.	Wykup obligacji	§ 971		
9.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995		

Załącznik Nr 9 do
Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie
Nr /2026 z dnia r.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2027 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania/podmiotu	kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych							
1	700	70001		**Zakłady gospodarki mieszkaniowej** , w tym dotacja dla ZGK w Szczytnie :	**5 063 026,00**	**0,00**	**330 000,00**
			3830	1. prowadzenie archiwum 200 zł / miesiąc	2 400,00		
			3830	2. rozbiórki i remonty (obiekty wg planu)	80 000,00		
			3830	4. administracja cmentarzy komunalnych (6,5175 zł /1m2 X 72.800 m2)	474 474,00		
			3830	5. utrzymanie schroniska (365dni X 230 zw. X 14,8122 zł)	1 243 480,00		
			3830	6. oczyszczanie jezdni i chodników (216.997 m2 X 9,89 zł/1m2)	2 145 109,00		
			3830	7. administracja, zarządzanie i dozór mienia (93 130,25 zł /1 m-c)	1 117 563,00		
			5290	8. zakupy inwestycyjne (likwidacja barier w toalecie publicznej, wiata śmietnikowa, garaż blaszany, zbiornik na paliwo, na schronisku: ogrodzenie,garaż, zadaszenie)			330 000,00

2	900	90002		**Gospodarka odpadami ,** w tym dotacja dla ZGK w Szczytnie,	**554 453,00**	**0,00**	**110 000,00**
			3830	1. prowadzenie i obsługa PSZOK (46 204,41 zł / 1 m-c)	554 453,00		
			5290	2. zakupy inwestycyjne (PSZOK: waga samochodowa z montażem)			110 000,00
3	851	85154	3890	**Dotacja dla podmiotu leczniczego** (działającego w celu zwiększenia dostępności do pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu i ich rodzin)		**78 000,00**	
4	921	92109	3740	**Miejski Dom Kultury**		**2 262 965,00**	
5	921	92116	3740	**Miejska Biblioteka Publiczna**		**1 653 975,00**	
6	750	75095	3330	Dotacja celowa dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego na udzielenie pomocy finansowej na dofinansowanie zadań bieżących związanych z funkcjonowaniem Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli			**3 500,00**
7	921	92118	3340	Dotacja celowa przekazana przez gminę dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego (Muzeum w Szczytnie) na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.			**10 000,00**
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
8	801	80104	3780	**Przedszkola Niepubliczne**		**1 000 000,00**	
9		80105	3780	**Przedszkola Niepubliczne**		**1 589 620,00**	
10		80149	3780	**Przedszkola Niepubliczne**		**298 200,00**	
11	754	75412	3490	**Ochotnicze Straże Pożarne**			**1 100,00**
				Wspieranie zadań z zakresu ochrony p-pożarowej			1 100,00

12	754	75415	3490	**Zadania z zakresu ratownictwa górskiego i wodnego**			**5 500,00**
				Organizacja i prowadzenie szkoleń ratowników w zakresie ratownictwa wodnego			5 500,00
13	851	85153	3490	**Zwalczanie narkomanii**			**20 000,00**
				prowadzenie grupy wsparcia dla rodziców dzieci uzależnionych od narkotyków i innych środków			20 000,00
14	851	85154	3490	**Zadania dot. ustawy o wychowaniu w trzeźwości**			**264 000,00**
				1. prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej dla dzieci i młodzieży , w tym na dożywianie oraz prowadzenie zajęć opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych			214 000,00
				2. prowadzenie Klubu Abstynenta oraz utrzymanie pomieszczeń			30 000,00
				3. Warsztaty dla kobiet w kryzysie			20 000,00
15	851	85195	3490	Pozostała działalność - propagowanie wiedzy w zakresie udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej			**5 000,00**
16	852	85230	3490	**Zadania z zakresu pomocy społecznej -** wydawanie posiłków			**40 400,00**
17	853	85395	3490	**Zadania z zakresu polityki społecznej-** działania na rzecz osób w wieku emerytalnym			**45 000,00**
18	854	85495	3490	**Zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej -** wychowanie i rozwój dzieci i młodzieży w oparciu o system wychowania harcerskiego			**6 000,00**

19	855	85504	3490	**Zadania z zakresu pomocy społecznej -** wspieranie rodziny. Prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej dla dzieci i młodzieży, w tym na dożywianie oraz prowadzenie zajęć opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych			**14 082,00**
20	900	90005	5370	**Zadania z zakresu ochrony środowiska-** modernizacja ogrzewania na ekologiczne systemy grzewcze			**50 000,00**
21	921	92120	5370	**Zadania w zakresie prac inwestycyjnych związanych z ochroną zabytków w obiektach zlokalizowanych na terenie miasta Szczytno**			**30 000,00**
22	921	92195	3490	**Zadania w zakresie rozpoznawania i rozbudzania zainteresowań kulturalnych mieszkańców**			**77 600,00**
23	926	92695	3490	**Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu**			**85 200,00**
				1. Kalendarz imprez sportowych			85 200,00
24	926	92695	2820	**Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu**			**512 200,00**
				1. Szkolenie sportowe dzieci i młodzieży w celu kształtowania ich sprawności fizycznej			512 200,00
					5 617 479,00	**6 882 760,00**	**1 609 582,00**

Ogółem:	**14 109 821,00**
w tym : dotacje na zadania bieżące	13 589 821,00
dotacje na zadania majątkowe	520 000,00

Załącznik Nr 10 do
Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie
Nr z dnia r.

Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2027 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:				
					§ 3830	§ 5290			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	Samorządowe zakłady budżetowe	4.865,00	11 772 591,00	6 057 479,00	5 617 479,00	440 000,00	11 772 591,00	-	4.865,00
	z tego:								
	Zakład Gospodarki Komunalnej	4.865,00	11 772 591,00	5 393 026,00 roz. 70001	5 063 026,00 roz. 70001	330 000,00 roz. 70001	11 772 591,00	-	4.865,00
				664 453,00 roz. 90002	554 453,00 roz.90002	110 000,00 roz. 90002			
Ogółem		**4.865,00**	**11 772 591,00**	**6 057 479,00**	**5 617 479,00**	**440 000,00**	**11 772 591,00**	**-**	**4.865,00**

Załacznik Nr 11
do Uchwały Rady Miejskiej w Szczytnie
Nr
z dnia r.

Plan dochodów w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych w 2027 r.

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan dochodów	Plan wydatków
1	2	3	4
I.	Dział 801, z tego:		
	-rozdział 80101 Szkoły podstawowe	1 633 330,00	1 633 330,00
	-rozdział 80104 Przedszkola miejskie	1 699 224,00	1 699 224,00
Ogółem		**3 332 554,00**	**3 332 554,00**

Uzasadnienie i materiały informacyjne

do projektu uchwały budżetowej Gminy Miejskiej Szczytno na 2027 rok

Na podstawie § 2 Uchwały Nr XXXIII/231/2026 Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 18 września 2026 Burmistrz Miasta przedstawia uzasadnienie i materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na 2027 rok.

I. Główne założenia na rok budżetowy 2027 w zakresie planowanych dochodów oraz wydatków przyjęte przez Burmistrza Miasta i przekazane podległym jednostkom są następujące:

Dochody :

1. Dochody z podatków i opłat lokalnych na 2027 rok należy zaplanować średnio wyższe o 3,7% uwzględniając podane dane przez Ministerstwo Finansów, gdzie MFiG opierając się na komunikacje Prezesa GUS na temat wzrostu cen o 2,7%, przygotowało propozycję wzrostu maksymalnych stawek podatku od nieruchomości w zależności od rodzaju nieruchomości o około 2,7-3,9%.

2. W zakresie opłat za odpady komunalne, dochody należy skalkulować na poziomie wydatków niezbędnych na pełne finansowanie systemu odbioru i zagospodarowania odpadów .

Należy ponadto dokonać analizy obowiązujących uchwał podatkowych pod względem spełnienia wymogów formalnych wynikających z przepisów obowiązujących na 2026 rok (w szczególności przepisów w zakresie pomocy publicznej oraz opiniowania uchwał przez UOKiK) i podjąć określone działania, aby te warunki zostały spełnione.

3. Dochody budżetu miasta określane jako transfery z budżetu państwa należy wnikliwie zweryfikować w stosunku do szacowanego wykonania roku 2026, w związku z ogłaszanymi dalszymi zmianami przepisów ze szczególnym uwzględnieniem programów rządowego dofinansowania zadań jst wpływających na wysokość dochodów gminy w 2027 roku (udziały w

podatkach pit i cit, subwencje, dotacje i inne środki rządowe).

4. Dochody z majątku komunalnego będącego w bezpośrednim zarządzie Miasta i przekazanego w trwały zarząd jednostkom podległym należy oszacować zgodnie z zawartymi umowami i porozumieniami. Dochody w zakresie sprzedaży nieruchomości jako dochody majątkowe należy ustalić na poziomie realnym do osiągnięcia w roku budżetowym.

5. Dochody z tytułu dzierżawy majątku (uwzględniając zapisy zawartych umów) oraz czynsze mieszkaniowe należy skalkulować wg aktualnie obowiązujących stawek jednostkowych.

6. Opłaty za pobyt dziecka w przedszkolach miejskich należy oszacować zgodnie z przepisami ustawy o systemie oświaty oraz obowiązującej Uchwały Rady Miejskiej i analogicznie w oddziale żłobkowym - zgodnie z zasadami wynikającymi z obowiązującej Uchwały Rady Miejskiej

7. Dochody do pozyskania na mocy zawartych umów i porozumień między j.s.t. należy skalkulować w wysokości wynikającej z zapisów tych dokumentów.

8. Planowane dochody do pozyskania ze środków europejskich i innych źródeł zewnętrznych (fundusze celowe i inne) należy wykazać na poziomie realnym wynikającym ze składanych wniosków, uczestnictwa w konkursach i naborach w 2026 r. oraz możliwości przewidywanych na rok 2027.

Wydatki:

1. Fundusz płac pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Miasta Szczytno należy skalkulować jako przewidywany plan wynagrodzeń obejmujący 12 m-cy roku 2026 i wskazać tę kwotę we wstępnym projekcie planu finansowego danej jednostki oraz pochodne obliczone na jej podstawie. W planowanej kwocie należy uwzględnić wzrost minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia 2027 r.

2. Informuję , że od 1 stycznia 2027 r. planowany jest wzrost najniższego wynagrodzenia za pracę do kwoty 4 950,00 zł brutto miesięcznie (stawka godzinowa 32,30 zł). Zmiana ustawy o minimalnym wynagrodzeniu za pracę z 19 lipca 2019 r. spowodowała wyłączenie dodatku stażowego, co należy

uwzględniać w kalkulacji zapotrzebowania w zakresie wynagrodzeń.

W założeniach do budżetu Gminy Miejskiej Szczytno na rok 2027 planuje się 2,5% wzrost wynagrodzeń dla pracowników, których nie dotyczy wzrost ustawowy.
Ewentualna zmiana stanowiska w sprawie wzrostu wynagrodzeń pracowniczych zostanie przedstawione w trakcie roku budżetowego, w sytuacji osiągnięcia stabilnego poziomu finansów miasta.

W przypadku nauczycieli Ministerstwo Finansów w uzasadnieniu do Ustawy Budżetowej na rok 2027 przewiduje wzrost o 3% kwoty bazowej dla wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2027 r. Zatem wynagrodzenia tej grupy pracowników należy skalkulować jako kwota przewidywanego planu wynagrodzeń obejmujący 12 m-cy roku 2026 z uwzględnieniem tego wzrostu.

Składki ZUS i F.Pr. oraz podatek PIT od wynagrodzeń pracowników należy zaplanować zgodnie z ustawowym terminem ich uregulowania, tj. należności za grudzień 2026 r. nie należy uwzględniać w kalkulacji planów 2026 roku ponieważ ich termin płatności przypada na styczeń 2027 roku.

Do naliczenia funduszu świadczeń socjalnych należy przyjąć obecnie obowiązującą kwotę odpisu na pracownika (2 943,23 zł), emeryta (490,54 zł) i nauczyciela czynnego (6 157,65 zł), a w przypadku nauczycieli emerytowanych - kwotę ustaloną zgodnie z art.53 ust.2 Karty Nauczyciela.

Zgodnie ze znowelizowanym brzmieniem art. 53 ust. 2 KN odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla ww. nauczycieli dokonuje się w wysokości ustalonej jako iloczyn planowanej, przeciętnej w danym roku kalendarzowym liczby nauczycieli będących emerytami lub rencistami oraz nauczycieli pobierających nauczycielskie świadczenie kompensacyjne, skorygowanej w końcu danego roku kalendarzowego do faktycznej, przeciętnej liczby tych nauczycieli i **42% kwoty bazowej, o której mowa w art. 30 ust. 3 (tj. 2 351,10 zł),** obowiązującej w dniu 1 stycznia danego roku.

3. Przy projektowaniu wydatków dotyczących bieżących kosztów utrzymania podległych jednostek w sposób indywidualny będzie brany pod uwagę zakres zadań realizowanych przez daną jednostkę i stan obiektów będących w jej dyspozycji.

Ministerstwo Finansów podaje w uzasadnieniu do projektu ustawy budżetowej

na rok 2027, że średnioroczna inflacja wyniesie 2,5%. **Mimo tego planowane wydatki pozapłacowe na 2027 rok należy oszacować na poziomie wyłącznie niezbędnych i oszczędnych potrzeb odnosząc je do przewidywanego wykonania wydatków 2026 roku.** Skutki wzrostu kosztów z tytułu przewidywanej inflacji należy zminimalizować poprzez kompleksową analizę i racjonalizację potrzeb w zakresie poszczególnych rodzajów wydatków jednostki, a zachowanie powyższej zasady jest obowiązujące dla wszystkich jednostek. Szczególnie należy ograniczyć do niezbędnego minimum wszelkiego rodzaju zakupy materiałów i wyposażenia wynikające z paragrafów związanych z zakupami.

W sposób szczególny należy dokonać analizy i planowania jedynie **wydatków na energię elektryczną i cieplną,** uwzględniając możliwości wynikające z termomodernizacji obiektów oraz warunki zawartych umów. Ponadto należy wnikliwie przeanalizować niezbędną na potrzeby jednostki wielkość zużycia energii elektrycznej i nadal podejmować działania w celu uzyskania oszczędności w tym zakresie. Z uwagi na brak jednoznacznych informacji o kształtowaniu się cen energii w przyszłym roku, do kalkulacji planu na 2027 rok należy przyjąć wzrost o wskaźnik inflacji 2,5%.

W zakresie zadań inwestycyjnych należy uwzględnić w pierwszej kolejności zadania wymagające kontynuacji z roku bieżącego oraz te, na które pozyskano zapewnienie dofinansowania ze źródeł zewnętrznych. Zapotrzebowanie w zakresie zadań inwestycyjnych należy sporządzić jako odrębny załącznik.

II. Projekt budżetu miasta Szczytno na 2027 rok zakłada:

Dochody budżetu gminy w wysokości 190 231 267,18 zł, zgodnie z **Załącznikiem Nr 1**,

z tego:	dochody bieżące w wysokości	161 904 554,53 zł
	dochody majątkowe w wysokości	28 326 712,65 zł,

Wydatki budżetu gminy w wysokości 218 081 931,49 zł, zgodnie z **Załącznikiem Nr 2**,

z tego:	wydatki bieżące w wysokości	156 161 999,45 zł
	wydatki majątkowe w wysokości	61 919 932,04 zł,

Różnice powstałe w zakresie planowanych na 2027 rok kwot dochodów i wydatków, w porównaniu z przewidywanym wykonaniem 2026 r. (wykazano je w Załączniku Nr 1 i Nr 2 do projektu uchwały), w tym również dochodów i wydatków majątkowych, wynikają ze wskaźników oraz założeń budżetowych na rok 2027 oraz rzeczowego zakresu zadań planowanych do realizacji w 2027 roku.

W przygotowanym projekcie wykazano niezbędny poziom nakładów na zadania majątkowe, których realizacja rzeczowo-finansowa zakłada znaczny współudział pozyskanych środków zewnętrznych, określony w:

1. złożonych wnioskach, rozstrzygnięciach uprzednio złożonych wniosków o dofinansowanie – RFRD, BGK, NFOŚiGW, UE, porozumienie z Gminą Szczytno: 26 286 767,95 zł.

Zwiększone na rok 2027 zapotrzebowania jednostek podległych w zakresie wydatków bieżących zostało skorygowane do planu w wysokości ograniczonej możliwym do realizacji poziomem dochodów i przychodów bieżących budżetu (wolnych środków). Zauważyć należy, że wzrost wydatków bieżących spowodowany jest poziomem inflacji, a wzrost kosztów energii i obsługi zadłużenia znacznie wykraczają poza wzrost inflacyjny. Ważnym czynnikiem jest też dalszy wzrost minimalnego wynagrodzenia pracowników z pochodnymi, znaczna ilość nagród jubileuszowych pracowników oraz wzrost innych kosztów technicznego utrzymania i użytkowania obiektów, w których siedzibę mają podległe Gminie jednostki. Mała część wyeliminowanych z zapotrzebowania środków będzie wymagała wprowadzenia do budżetu w trakcie roku budżetowego, dokonując przeniesienia niewykorzystanych innych środków lub zwiększenia planu wydatków na podstawie ujawnionych nowych źródeł dochodów lub przychodów.

Z wymienionych powyżej przyczyn bardzo istotnym elementem zarządzania każdą jednostką podległą jest bieżące monitorowanie, racjonalizacja oraz oszczędność wydatków bieżących.

3. Deficyt projektu budżetu 27 850 664,31 zł

Deficyt projektu budżetu planuje się sfinansować:

- wolnymi środkami tj. z przychodów w 2026 r. oszacowanych na kwotę 12 090 066,01 zł (w tym kwota wolnych środków wynikająca z bilansu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2025 rok – a niezaangażowana do budżetu roku 2026 – tj. kwota 2 635 282,27 zł). Gmina aktualnie ma zdeponowane na lokatach wolne środki w kwocie 13 000 000,00 zł

- spłatami pożyczek udzielonych w kwocie 226 085,52 zł

- pożyczką z banku BGK w kwocie 12 590 000,00 zł

- pożyczką z NFOŚiGW w kwocie 2 944 512,78 zł

III. Ujęty w projekcie zakres upoważnień dla Burmistrza Miasta jest następujący:

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 5 Uchwały na:

1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu,
2) finansowanie planowanego deficytu,
3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

2. Ponadto upoważnia się Burmistrza do:

1) dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, tj. do:
   - dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących w obrębie grupy wynagrodzenia i składek do nich naliczanych w granicach działu wydatków,
   - dokonywania przeniesień w planie wydatków inwestycyjnych na zadania w ramach tego samego działu, nie powodujących likwidacji zadania,
2) przekazania kierownikowi Zakładu Gospodarki Komunalnej w Szczytnie uprawnień do dokonywania zmian w planie wydatków w obrębie tego samego działu za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz środków na zadania inwestycyjne,
3) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2027 i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2027,
4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
5) Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

   - zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
   - zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
   - zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

IV. Dane informacyjne o projekcie budżetu.

1.Struktura prognozowanych dochodów budżetu miasta przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	Plan na 2027 rok	Struktura %
Dochody ogółem, w tym :	**190 231 267,18**	x
1. Z podatków , opłat lokalnych i innych opłat (w Dz.756,)	14 369 235,00	7,6
2. Z majątku gminy (w Dz.700) - bieżące i majątkowe	3 669 639,29	1,9

3. Udziały w podatkach stanowiących dochód b.p. (r.75621)	80 758 269,00	42,5
4. Subwencja (Dz.758)	26 422 551,00	13,9
5. Dotacje celowe na zadania bieżące własne i zlecone z budżetu Wojewody , KBW, WFOŚ oraz na podstawie umów i porozumień z jst.	20 604 875,60	10,9
6. Dotacje i dofinansowania na zadania inwestycyjne	26 286 767,95	13,8
7. Opłaty za odpady komunalne	7 889 355,60	4,1
8 Pozostałe dochody (m.in. koncesje alkoholowe, środki przekazywane przez US, dochody realizowane przez jednostki podległe i wynikające z innych rozliczeń)	10 230 573,74	5,3

W ogólnej kwocie dochodów dochody bieżące wynoszą 85,10 % , dochody majątkowe wynoszą 14,90%.

W projekcie budżetu na 2027 rok zaplanowano środki na zadania realizowane na podstawie porozumień miedzy jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 3 689 093,51 zł. Są to środki na zadania bieżące i inwestycyjne uwzględnione w Załączniku Nr 5.

2. Wydatki budżetowe

Projekt budżetu zakłada wydatki budżetowe w kwocie 218 081 931,49 zł zgodnie **z Załącznikiem Nr 2**,

z tego :

- wydatki bieżące w wysokości 156 161 999,45 zł
- wydatki majątkowe w wysokości 61 919 932,04 zł,

w tym :

- nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w 2027 roku w tym zadania inwestycyjne (według Załącznika Nr 3) 53 610 432,04 zł
- dotacja na modernizację ogrzewania na systemy ekologiczne 50 000,00 zł
- dotacje na ochronę zabytków w mieście 30 000,00 zł
- dotacja dla ZGK na zadania inwestycyjne 440 000,00 zł
- wniesienie udziałów do Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. w Olsztynie 294 500,00 zł

- wniesienie udziało do Towarzystwa Budownictwa Społecznego

Jurand Sp. z o.o. w Szczytnie 7 495 000,00 zł

Rzeczowo wykaz wydatków projektu budżetu przedstawia się następująco :

1. Rolnictwo i łowiectwo	500,00 zł
2. Transport i łączność	5 560 174,80 zł
3. Gospodarka mieszkaniowa	5 974 972,01 zł
4. Działalność usługowa (plany zagospodarowania przestrzennego i cmentarz)	209 000,00 zł
5. Administracja publiczna	18 187 013,72 zł
6. Aktualizacja spisu wyborców	4 390,00 zł
7. Obrona narodowa	2 507 482,00 zł
8. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	799 350,00 zł
9. Obsługa długu publicznego i poręczenia	2 000 000,00 zł
10. Rezerwy ogólne i celowe	625 000,00 zł
11. Oświata i wychowanie	71 988 390,00 zł
12. Ochrona zdrowia	1 280 456,00 zł
13. Pomoc społeczna	14 239 487,00 zł
14. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	45 000,00 zł
15. Edukacyjna opieka wychowawcza	112 232,00 zł
16. Rodzina	16 198 063,00 zł
17. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	51 553 786,96 zł
18. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	21 634 614,00 zł
19. Kultura fizyczna	5 162 020,00 zł

Wydatki bieżące dotyczące gospodarki odpadami (po stronie dochodów budżetowych środki skalkulowano w rozdz. 90002 § 0490 na kwotę 7 889 355,60 zł), zostały zaplanowane w rozdz. 90002 w tej samej wysokości jako wydatki na realizację zadania i koszty obsługi systemu gospodarki odpadami, zakładając bilansowanie się systemu z ewentualnym uwzględnieniem dopłat z innych źródeł dochodowych miasta.

Najwyższą pozycją wydatków budżetowych są wydatki związane z finansowaniem bieżących zadań oświatowych realizowanych przez przedszkola, szkoły podstawowe i UM (łącznie 71 988 390,00 zł). Wydatki te są finansowane ze środków samodzielnie wypracowanych przez

miasto oraz ze środków Budżetu Państwa.

Kolejną, co do wielkości zaplanowanych środków, pozycją wydatków na 2027 rok są wydatki na transport i łączność (5 560 174,80 zł) oraz zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska (51 553 786,96 zł) oraz realizowana poprzez MOPS pomoc, opieka społeczna i zadania w dziale rodzina w łącznej kwocie (29 161 204,00 zł w tym dotacje z BP w kwocie 15 855 663,00 zł i wkład własny gminy w kwocie 13 305 541,00 zł).

Wydatki dotyczące administracji stanowią 8,3 % wydatków budżetu.

W projekcie budżetu uwzględniono również środki na rezerwę ogólną 218 090,00 zł oraz celową w kwocie 406 910,00 zł. Wysokość rezerwy celowej wynika z ustawy o zarządzaniu kryzysowym, której zapisy w sposób szczegółowy regulują sposób jej naliczenia i wykorzystania.

Wydatki na nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w 2027 roku w tym także zadania inwestycyjne wynikające z przedłożonego projektu na 2027 rok wynoszące ogółem 53 610 432,04 zł, przedstawione są w **Załączniku Nr 3**, który uwzględnia również źródła finansowania poszczególnych zadań.

Ponadto projekt uwzględnia dotacje na realizację innych zadań własnych gminy przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 14 109 821,00 zł. Zakres zadań przewidzianych do realizacji przedstawiono w Załączniku Nr 9 do projektu uchwały.

3. Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych oraz plany finansowe wydzielonych rachunków dochodów jednostek oświatowych i wydatków nimi finansowanych

zakład budżetowy	przychody	11 772 591,00 zł
	koszty	11 772 591,00 zł
rachunki dochodów własnych jednostek oświatowych		
	dochody	3 332 554,00 zł
	wydatki	3 332 554,00 zł

4. Przychody i rozchody projektu budżetu:

Planowane na 2027 r. przychody uwzględnione w projekcie uchwały to :

kredyt bankowy na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów	3 002 721,96 zł
spłaty pożyczek udzielonych	226 085,52 zł
pożyczka bankowa z BGK na pokrycie deficytu budżetu	12 590 000,00 zł
pożyczka z NFOŚiGW na pokrycie deficytu budżetu	2 944 512,78 zł

wolne środki budżetu (z rozliczeń z lat ubiegłych) 12 090 066,01 zł

Planowane w projekcie rozchody (spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów) wynoszą 3 002 721,96 zł.

Uwzględniając powyższe kredyty i pożyczki oraz spłaty kredytów i pożyczek dokonane w 2027 r. przewidywane na koniec przyszłego roku zadłużenie wyniesie 65 039 461,04 zł tj. 34,18 % zaplanowanych dochodów 2027 r. .