ZARZĄDZENIE NR 128/2026
BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE

z dnia 13 listopada 2026 r.

w sprawie przyjęcia projektu budżetu gminy na rok 2027

Na podstawie art. 233 i art. 238 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1447)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt budżetu gminy Kowalewo Pomorskie na rok 2027 w następujących wielkościach:

1) Dochody w wysokości **90.139.590,97 zł,**

w tym dochody majątkowe w wysokości **300.632,97 zł,**

2) Wydatki w wysokości **99.405.601,32 zł,**

w tym wydatki majątkowe w wysokości **9.963.679,22 zł,**

§ 2. Przedłożyć projekt budżetu na rok 2027:

1) Radzie Miejskiej w Kowalewie Pomorskim,

2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy - Zespół w Toruniu - celem zaopiniowania.

§ 3. Projekt budżetu wraz z załącznikami stanowi integralną część niniejszego zarządzenia.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Jacek Żurawski

-projekt-

UCHWAŁA NR .....

RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM

z dnia .....

w sprawie budżetu na 2027 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662 ze zmianami) oraz art. 211, art. 212, art. 235-237, art. 258 oraz art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1447) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości **90.139.590,97 zł,**

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **89.838.958,00 zł**,

2) dochody majątkowe w wysokości **300.632,97 zł,**

zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **99.405.601,32 zł**,

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **89.441.922,10 zł,**

2) wydatki majątkowe w wysokości **9.963.679,22 zł,**

zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Podział wydatków w układzie działów i rozdziałów zgodnie z załącznikiem Nr 2a do niniejszej uchwały.

3. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2027 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości **353.413,36 zł,** zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 3. Deficyt budżetu gminy planowany w kwocie **9.266.010,35 zł** zostanie sfinansowany przychodami:

1. z zaciągniętych kredytów, pożyczek w kwocie **9.166.262,01 zł;**
2. z przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **99.748,34 zł**, z czego:

*** 99.748,34 zł -** środki pozyskane ze środków Unii Europejskiej wraz z zgromadzonymi odsetkami, na realizacje zadania inwestycyjnego „Budowa placu zabaw w miejscowości Kowalewo Pomorskie".

§ 4. Ustala się kwotę planowanych przychodów budżetu gminy w wysokości **11.080.028,43 zł** i kwotę planowanych rozchodów budżetu gminy w wysokości **1.814.018,08 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 5. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w łącznej wysokości **8.583.359,31 zł,** z tego **:**

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **2.488.099,31 zł;**
2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **6.095.260,00 zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 6. 1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

3. Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 7. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **17.980.280,09 zł,** w tym na:

1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie **7.000.000,00 zł;**
2) finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie **9.166.262,01 zł;**
3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **1.814.018,08 zł.**

§ 8. Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości limitu zobowiązań określonych w § 7.

2. Dokonywania zmian w budżecie gminy polegających na przeniesieniach w planie wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących, w tym na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy.

3. Dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działu pomiędzy zadaniami majątkowymi, z wyłączeniem wprowadzania nowych zadań i odstąpienia od zadań zaplanowanych.

4. Przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym między rozdziałami i paragrafami w ramach działu.

4. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

5. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych:

a) ze zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

b) ze 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) ze zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,

d) z otrzymaniem środków pochodzących z darowizn z polecenia, o którym mowa w art. 893 kodeksu cywilnego.

§ 9. Ustala się dochody w kwocie **335.000,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (w tym z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 285.000,00 zł oraz z tytułu opłat od napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml w wysokości 50.000,00 zł) oraz wydatki w kwocie **502.195,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

*Z*godnie z załącznikiem Nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 10. Ustala się dochody w kwocie **40.000,00 zł** z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz wydatki w wysokości **40.000,00 zł** na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska, zgodnie z załącznikiem Nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 11. Ustala się dochody w kwocie **6.120.000,00 zł** z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w wysokości **6.120.000,00 zł** związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z załącznikiem Nr 1 i załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 12. W budżecie gminy tworzy się rezerwy:

1. Ogólną w wysokości – **295.000,00 zł.**

2. Celową w wysokości - **534.000,00 zł**

z przeznaczeniem na :

a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – **214.000,00 zł,**

b) na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu w kwocie – **320.000,00 zł.**

§ 13. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw w kwocie ogółem **895.731,73 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 14. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowalewo Pomorskie.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim.

PLAN DOCHODÓW

Załącznik nr 1 do uchwały Nr …….. Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia ..... …….....r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**1 194 436,00**
	01009		Spółki wodne	30 000,00
		4010	Środki od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 154 136,00
		1860	Różne dochody	1 000 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	154 136,00
	01095		Pozostała działalność	10 300,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	10 300,00
600			**Transport i łączność**	**179 920,00**
	60016		Drogi publiczne gminne	179 920,00
		1690	Opłata za zajęcie pasa drogowego	175 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	4 920,00
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**1 320 925,38**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	585 882,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	248 000,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	32,00
		6560	Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	134 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	2 850,00
		7290	Zbycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200 000,00
		7300	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	735 043,38
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	720 000,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	43,38
		6900	Pozostałe odsetki	15 000,00
710			**Działalność usługowa**	**1 500,00**
	71035		Cmentarze	1 500,00
		3210	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 500,00
750			**Administracja publiczna**	**489 421,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	225 421,00
		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)	225 391,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	264 000,00
		1860	Różne dochody	254 000,00
		6870	Usługi pozostałe	8 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	2 000,00
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 338,00**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 338,00

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)	2 338,00
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**1 470,12**
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 470,12
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	1 470,12
756			**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**53 465 757,16**
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	80 000,00
		1160	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	80 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	8 785 382,15
		1360	Podatek rolny	165 586,69
		1370	Podatek leśny	33 333,43
		1380	Podatek od nieruchomości	8 468 265,63
		1390	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	32 000,00
		1400	Podatek od środków transportowych	73 509,40
		1410	Podatek od czynności cywilnoprawnych	8 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	2 500,00
		4210	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	787,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	1 400,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	8 127 564,01
		1360	Podatek rolny	1 745 722,00
		1370	Podatek leśny	11 257,15
		1380	Podatek od nieruchomości	4 877 674,66
		1390	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	55 000,00
		1400	Podatek od środków transportowych	565 299,20
		1410	Podatek od czynności cywilnoprawnych	580 000,00
		1420	Podatek od spadków i darowizn	150 000,00
		1800	Opłata prolongacyjna	7 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	8 500,00
		4210	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	104 111,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	23 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	419 482,00
		1520	Opłata skarbowa	44 050,00
		1550	Opłata adiacencka	30 000,00
		1560	Opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	285 000,00
		1570	Część opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 000,00
		1640	Opłata eksploatacyjna	10 000,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	32,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6900	Pozostałe odsetki	400,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	36 053 329,00
		1190	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób fizycznych	35 324 111,00
		1220	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób prawnych	729 218,00
758			**Różne rozliczenia**	**17 825 265,00**
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	17 825 265,00
		4350	Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	17 825 265,00
801			**Oświata i wychowanie**	**879 010,00**
	80101		Szkoły podstawowe	22 920,00
		1860	Różne dochody	5 450,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	15 080,00
		6870	Usługi pozostałe	2 100,00
		6900	Pozostałe odsetki	290,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	24 000,00
		6630	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	12 000,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	12 000,00
	80104		Przedszkola	412 120,00
		1860	Różne dochody	1 000,00
		6630	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	41 000,00
		6640	Opłaty za wyżywienie	280 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	120,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	90 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	419 970,00
		6640	Opłaty za wyżywienie	419 970,00
851			**Ochrona zdrowia**	**2 000,00**
	85195		Pozostała działalność	2 000,00
		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)	2 000,00
852			**Pomoc społeczna**	**1 464 215,34**
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	30 650,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 650,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	289 581,00
		1860	Różne dochody	10 000,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	274 581,00
		4860	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	5 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	85216		Zasiłki stałe	284 902,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	283 702,00
		4860	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	1 200,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	450 866,00
		1860	Różne dochody	1 500,00
		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)	35 016,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	412 850,00
		6900	Pozostałe odsetki	1 500,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	161 038,00
		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)	60 343,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	695,00
		6870	Usługi pozostałe	100 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	232 743,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	227 300,00
		4860	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	1 443,00
		6870	Usługi pozostałe	4 000,00
	85295		Pozostała działalność	8 435,34
		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)	8 435,34
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**30 000,00**
	85395		Pozostała działalność	30 000,00
		6870	Usługi pozostałe	30 000,00
855			**Rodzina**	**5 882 820,00**
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 016,00
		4860	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	7 000,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	16,00
		6900	Pozostałe odsetki	5 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 761 366,00
		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)	5 699 326,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40 000,00
		4860	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	20 000,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	40,00
		6900	Pozostałe odsetki	2 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00

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)	200,00
	85504		Wspieranie rodziny	12 955,00
		3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 955,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	96 283,00
		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)	96 283,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**6 230 620,00**
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	6 120 000,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	6 120 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	42 000,00
		4010	Środki od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	42 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	40 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	27 620,00
		1800	Opłata prolongacyjna	120,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	10 000,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	17 500,00
	90095		Pozostała działalność	1 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	1 000,00
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**61 500,00**
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	61 500,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	60 000,00
		6870	Usługi pozostałe	1 500,00
926			**Kultura fizyczna**	**1 108 392,97**
	92601		Obiekty sportowe	1 008 760,00
		1860	Różne dochody	250 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	8 760,00
		6870	Usługi pozostałe	750 000,00
	92695		Pozostała działalność	99 632,97
		5557	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	99 632,97

Razem:	90 139 590,97

PLAN WYDATKÓW

Załącznik nr 2 do uchwały Nr …….. Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia …….....r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**1 077 406,00**
	01009		Spółki wodne	74 000,00
		3460	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	34 000,00
		5370	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	40 000,00
	01030		Izby rolnicze	40 000,00
		4230	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	40 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	961 806,00
		6870	Usługi pozostałe	26 000,00
		7200	Inwestycje	915 806,00
		7780	Materiały i wyposażenie	20 000,00
	01095		Pozostała działalność	1 600,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 600,00
600			**Transport i łączność**	**1 522 546,85**
	60012		Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	100,00
		1690	Opłata za zajęcie pasa drogowego	100,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	2 000,00
		1690	Opłata za zajęcie pasa drogowego	2 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	235 985,95
		1690	Opłata za zajęcie pasa drogowego	17 900,00
		5300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	218 085,95
	60016		Drogi publiczne gminne	1 266 791,24
		1820	Różne opłaty	40,00
		4520	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób fizycznych	110 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	2 500,00
		6340	Usługi remontowe	587 487,12
		6860	Udostępnianie map, materiałów i informacji z powiatowego i wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	1 000,00
		6870	Usługi pozostałe	257 615,12
		7200	Inwestycje	287 085,00
		7780	Materiały i wyposażenie	21 064,00
	60095		Pozostała działalność	17 669,66
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	8 900,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	777,41
		6870	Usługi pozostałe	2 500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	5 492,25
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**589 000,00**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	187 000,00
		1820	Różne opłaty	2 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6490	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	10 500,00
		6560	Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	1 500,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	10 000,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00
		6860	Udostępnianie map, materiałów i informacji z powiatowego i wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	2 000,00
		6870	Usługi pozostałe	126 000,00
		7700	Energia	18 000,00
		7710	Woda	7 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	402 000,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	130 000,00
		1820	Różne opłaty	2 000,00
		6340	Usługi remontowe	80 000,00
		6870	Usługi pozostałe	130 000,00
		7700	Energia	40 000,00
		7710	Woda	20 000,00
710			**Działalność usługowa**	**402 500,00**
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	400 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		6870	Usługi pozostałe	390 000,00
	71035		Cmentarze	2 500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 500,00
720			**Informatyka**	**12 000,00**
	72095		Pozostała działalność	12 000,00
		6870	Usługi pozostałe	12 000,00
750			**Administracja publiczna**	**12 787 502,24**
	75011		Urzędy wojewódzkie	417 785,48
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	310 045,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 990,00
		6170	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	56 721,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 208,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	7 181,48
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	400,00
		6490	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	100,00
		6820	Usługi informatyczne	5 240,00
		6870	Usługi pozostałe	1 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	900,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 500,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	298 958,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	289 728,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	4 230,00
		6870	Usługi pozostałe	2 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	1 500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 500,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 373 751,38
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	450,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	14 500,00
		1820	Różne opłaty	1 700,00
		1870	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	159 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 800,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 410 594,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	492 257,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 159 760,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	167 833,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	50 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	165 782,38
		6340	Usługi remontowe	20 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	9 000,00
		6490	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	1 500,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	4 500,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	12 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	124 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	4 500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	29 196,00
		6820	Usługi informatyczne	173 779,00
		6870	Usługi pozostałe	603 800,00
		7700	Energia	340 000,00
		7710	Woda	5 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	13 000,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	345 800,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	63 500,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	6 000,00
		6870	Usługi pozostałe	30 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	3 500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	20 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 135 507,38
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	887 300,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 058,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	152 431,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 059,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	17 659,38
	75095		Pozostała działalność	498 000,00
		4590	Składki na rzecz stowarzyszeń krajowych	43 200,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	500,00
		6690	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	35 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	156 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	1 200,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6870	Usługi pozostałe	3 000,00
		7200	Inwestycje	247 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	7 500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	4 600,00
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 338,00**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 338,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 958,46
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	331,56
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	47,98
752			**Obrona narodowa**	**2 000,00**
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej	2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	2 000,00
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**439 100,00**
	75412		Ochotnicze straże pożarne	435 600,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 500,00
		1820	Różne opłaty	500,00
		6340	Usługi remontowe	25 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	1 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	48 600,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	65 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	90 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	15 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	1 400,00
		6870	Usługi pozostałe	39 000,00
		7700	Energia	68 000,00
		7710	Woda	2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	78 600,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	3 500,00
		6870	Usługi pozostałe	3 500,00
757			**Obsługa długu publicznego**	**3 105 721,99**
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	3 105 721,99
		8250	Odsetki od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek na rynku krajowym	3 105 721,99
758			**Różne rozliczenia**	**829 000,00**
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	829 000,00
		6000	Rezerwy	829 000,00
801			**Oświata i wychowanie**	**45 593 608,45**
	80101		Szkoły podstawowe	25 287 469,35
		1380	Podatek od nieruchomości	150,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	21 833,00
		1820	Różne opłaty	3 510,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	7 940,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	709 734,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		3349	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	32 413,36
		3770	Dotacja podmiotowa dla publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	806 813,00
		4590	Składki na rzecz stowarzyszeń krajowych	400,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 555 071,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	10 609 347,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	185 153,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	941 090,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	2 446 407,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	281 619,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	58 300,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	913 708,99
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	2 780,00
		6340	Usługi remontowe	312 500,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 857,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	6 310,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	12 500,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	17 600,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	71 995,00
		6800	Usługi zdrowotne	10 169,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	9 600,00
		6820	Usługi informatyczne	67 600,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	2 825,00
		6870	Usługi pozostałe	239 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	9 600,00
		7200	Inwestycje	3 905 775,00
		7700	Energia	563 000,00
		7710	Woda	10 800,00
		7760	Artykuły żywnościowe	3 310,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	15 341,00
		7780	Materiały i wyposażenie	448 418,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 154 131,91
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 758,00
		1820	Różne opłaty	56 670,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	410,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	67 078,00
		3770	Dotacja podmiotowa dla publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	471 551,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 004 130,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	67 554,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	193 832,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 375,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	850,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	57 881,91

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6340	Usługi remontowe	34 716,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	4 735,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	7 210,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	1 652,00
		6820	Usługi informatyczne	10 200,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	1 756,00
		6870	Usługi pozostałe	28 400,00
		7700	Energia	39 973,00
		7710	Woda	3 300,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	6 100,00
		7780	Materiały i wyposażenie	71 000,00
	80104		Przedszkola	7 150 054,63
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	7 200,00
		1820	Różne opłaty	170 400,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	2 800,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	118 598,00
		3780	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty	1 642 801,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 366 489,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 822 406,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	91 407,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	144 279,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	592 868,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	78 247,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 500,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	171 080,63
		6340	Usługi remontowe	18 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	10 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	33 166,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	3 300,00
		6800	Usługi zdrowotne	1 413,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	1 400,00
		6820	Usługi informatyczne	9 000,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	8 000,00
		6870	Usługi pozostałe	226 600,00
		7200	Inwestycje	52 800,00
		7700	Energia	220 000,00
		7710	Woda	5 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	280 000,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	1 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	63 700,00
	80107		Świetlice szkolne	736 855,96
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	35 851,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	510 594,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	42 738,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	101 067,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 132,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	900,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	32 573,96
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	355 000,00
		6420	Dopłaty do przejazdów	235 000,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	120 000,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	168 369,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	111 590,00
		6390	Opłaty i refundacje za studia organizowane przez uczelnie w zakresie dokształcania kadr	42 555,00
		6420	Dopłaty do przejazdów	14 224,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	736 817,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	200,00
		6870	Usługi pozostałe	304 920,00
		7700	Energia	439,00
		7760	Artykuły żywnościowe	419 970,00
		7780	Materiały i wyposażenie	11 288,00
	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	2 439 206,76
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	14 794,00
		3770	Dotacja podmiotowa dla publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	167 361,00
		3780	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty	1 896 739,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	267 415,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 257,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	50 617,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 239,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	12 684,76
		7770	Środki dydaktyczne i książki	8 800,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	6 565 703,84
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	171 237,00
		3770	Dotacja podmiotowa dla publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	790 218,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 178 138,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	273 697,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	772 058,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	99 879,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 150,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	164 081,84
		7770	Środki dydaktyczne i książki	107 245,00
851			**Ochrona zdrowia**	**515 695,00**
	85149		Programy polityki zdrowotnej	11 500,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	10 500,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	1 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	502 195,00
		1380	Podatek od nieruchomości	1 488,69
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	900,00
		1820	Różne opłaty	450,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	855,00
		3330	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez samorząd województwa na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	600,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	269 900,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	48 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	10 301,31
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	20,00
		6340	Usługi remontowe	700,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 900,00
		6380	Szkolenia dla osób niebędących pracownikami jednostki	2 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	200,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	1 600,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	3 400,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 600,00
		6750	Koszty postępowań sądowych, prokuratorskich i administracyjnych ponoszone przez organy prowadzące postępowania	1 500,00
		6800	Usługi zdrowotne	200,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	380,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	2 000,00
		6870	Usługi pozostałe	59 400,00
		7700	Energia	43 000,00
		7710	Woda	2 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	9 100,00
		7780	Materiały i wyposażenie	14 700,00
	85195		Pozostała działalność	2 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 600,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	180,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00
		6870	Usługi pozostałe	170,00
		7780	Materiały i wyposażenie	30,00
852			**Pomoc społeczna**	**7 096 921,34**
	85202		Domy pomocy społecznej	280 000,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	280 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	14 080,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 800,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	280,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00
		6870	Usługi pozostałe	800,00
		7700	Energia	800,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	30 650,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	30 650,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	448 581,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	404 581,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	5 000,00
		4590	Składki na rzecz stowarzyszeń krajowych	17 500,00
		6870	Usługi pozostałe	20 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 000,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	444 500,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	440 000,00
		6870	Usługi pozostałe	4 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	500,00
	85216		Zasiłki stałe	299 902,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	298 702,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	1 200,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	4 987 210,00
		1380	Podatek od nieruchomości	4 536,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	80,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4 716,00
		1820	Różne opłaty	1 250,37
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	34 500,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	4 644,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 204,00
		2420	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	6 250,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 518 400,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	276 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	602 400,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	70 235,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	17 952,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	95 164,47
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	30,00
		6340	Usługi remontowe	4 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 050,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	8 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		6490	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	100,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	23,25
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	1 200,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	27 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	14 601,00
		6800	Usługi zdrowotne	2 050,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	7 900,00
		6820	Usługi informatyczne	18 800,00
		6870	Usługi pozostałe	74 300,00
		7200	Inwestycje	70 000,00
		7700	Energia	74 516,00
		7710	Woda	1 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	307,91
		7780	Materiały i wyposażenie	41 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85 443,00
		2420	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	3 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
		6870	Usługi pozostałe	66 343,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	379 864,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	378 834,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	1 030,00
	85295		Pozostała działalność	126 691,34
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	118 256,00
		6870	Usługi pozostałe	8 435,34
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**612 517,00**
	85395		Pozostała działalność	612 517,00
		1380	Podatek od nieruchomości	3 600,00
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 860,00
		1820	Różne opłaty	450,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	1 400,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	292,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	29,87
		6340	Usługi remontowe	9 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	200,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	20,13
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	2 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	2 670,00
		6870	Usługi pozostałe	90 000,00
		7200	Inwestycje	413 895,00
		7700	Energia	39 000,00
		7710	Woda	1 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	20 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	25 000,00
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**372 351,84**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	298 928,84
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	1 745,00
		3770	Dotacja podmiotowa dla publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	54 186,00
		3780	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty	171 591,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	52 875,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4 531,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	10 123,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 450,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	950,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	1 477,84
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	73 000,00
		4460	Stypendia o charakterze motywacyjnym dla uczniów	73 000,00
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	423,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	423,00
855			**Rodzina**	**6 153 503,00**
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 016,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	7 016,00
		6900	Pozostałe odsetki	5 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 761 366,00
		1820	Różne opłaty	200,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	4 434 508,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	331 774,00
		2170	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	312 064,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	160,00
		2420	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	450 000,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	20 040,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	149 560,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	20 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 980,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	5 886,46
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	300,00
		6870	Usługi pozostałe	1 850,00
		6900	Pozostałe odsetki	2 000,00
		7700	Energia	6 643,54
		7780	Materiały i wyposażenie	3 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
		7700	Energia	200,00
	85504		Wspieranie rodziny	158 638,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	320,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	280,00
		2420	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	2 100,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 730,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 800,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	19 365,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 060,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	2 943,23
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	250,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	890,00
		6870	Usługi pozostałe	400,00
		7700	Energia	999,77
		7780	Materiały i wyposażenie	1 500,00
	85508		Rodziny zastępcze	125 000,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	125 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	96 283,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	96 283,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**10 026 503,28**
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	55 200,00
		1820	Różne opłaty	10 000,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	200,00
		6870	Usługi pozostałe	30 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	15 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	6 120 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	292 056,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 661,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	53 451,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 735,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	7 063,75
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	1 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	5 046 833,25
		6690	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	75 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	400,00
		6870	Usługi pozostałe	581 000,00
		7700	Energia	23 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	8 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	21 201,30
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
		6870	Usługi pozostałe	14 486,67
		7780	Materiały i wyposażenie	5 714,63

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	62 000,00
		3460	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	4 100,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00
		6340	Usługi remontowe	200,00
		6870	Usługi pozostałe	5 200,00
		7760	Artykuły żywnościowe	1 200,00
		7780	Materiały i wyposażenie	11 500,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	613 000,00
		6340	Usługi remontowe	35 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		6870	Usługi pozostałe	340 000,00
		7700	Energia	220 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	13 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00
		6870	Usługi pozostałe	35 750,00
		7780	Materiały i wyposażenie	4 250,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	5 000,00
	90095		Pozostała działalność	3 110 101,98
		4500	Pieniężne nagrody konkursowe	15 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	2 500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	588,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	10 000,00
		6870	Usługi pozostałe	104 642,00
		7430	Wkłady do spółek prawa handlowego oraz uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	2 900 000,00
		7700	Energia	19 700,00
		7710	Woda	3 500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	54 171,98
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**2 910 351,93**
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	284 434,78
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 409,97
		1820	Różne opłaty	10 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	500,00
		6680	Honoraria	2 200,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	10 900,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	23 000,00
		6870	Usługi pozostałe	58 999,92
		7700	Energia	700,00
		7760	Artykuły żywnościowe	109 740,71
		7780	Materiały i wyposażenie	63 984,18
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 620 917,15

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	24 500,00
		3740	Dotacja podmiotowa dla samorządowych instytucji kultury	2 237 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 500,00
		6340	Usługi remontowe	4 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	5 200,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	19 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	750,00
		6870	Usługi pozostałe	59 647,17
		7700	Energia	100 500,00
		7710	Woda	1 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	160 819,98
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00
		6870	Usługi pozostałe	5 000,00
926			**Kultura fizyczna**	**5 355 034,40**
	92601		Obiekty sportowe	4 955 442,40
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	21 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 500,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 540 607,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	119 344,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	277 719,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40 190,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	47 950,13
		6340	Usługi remontowe	230 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	6 500,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	112 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	13 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	5 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	2 000,00
		6820	Usługi informatyczne	2 000,00
		6870	Usługi pozostałe	578 500,00
		7200	Inwestycje	582 632,27
		7700	Energia	1 185 500,00
		7710	Woda	72 500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	105 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	73 000,00
		2420	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	90,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	11 700,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	8 000,00
		6870	Usługi pozostałe	32 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	8 500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	12 710,00
	92695		Pozostała działalność	326 592,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	600,00
		6870	Usługi pozostałe	3 992,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
		7207	Inwestycje	199 264,97
		7209	Inwestycje	121 735,03
		7780	Materiały i wyposażenie	1 000,00

Razem:	99 405 601,32

PODZIAŁ WYDATKÓW W UKŁADZIE DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW Załącznik nr 2a do uchwały Nr …….. Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia .....r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 077 406,00	121 600,00	47 600,00	0,00	47 600,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	955 806,00	915 806,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
	01009	Spółki wodne	74 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	961 806,00	46 000,00	46 000,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	915 806,00	915 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	1 600,00	1 600,00	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	1 522 546,85	1 017 375,90	907 375,90	0,00	907 375,90	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505 170,95	287 085,00	0,00	218 085,95	0,00	0,00	0,00
	60012	Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	235 985,95	17 900,00	17 900,00	0,00	17 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 085,95	0,00	0,00	218 085,95	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	1 266 791,24	979 706,24	869 706,24	0,00	869 706,24	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 085,00	287 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60095	Pozostała działalność	17 669,66	17 669,66	17 669,66	0,00	17 669,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	589 000,00	589 000,00	589 000,00	0,00	589 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	187 000,00	187 000,00	187 000,00	0,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	402 000,00	402 000,00	402 000,00	0,00	402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	402 500,00	402 500,00	402 500,00	10 000,00	392 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	400 000,00	400 000,00	400 000,00	10 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720		Informatyka	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	72095	Pozostała działalność	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	12 787 502,24	12 540 502,24	12 485 502,24	10 033 256,00	2 452 246,24	43 200,00	11 800,00	0,00	0,00	0,00	247 000,00	247 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	417 785,48	417 785,48	417 785,48	399 964,00	17 821,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	298 958,00	298 958,00	298 958,00	0,00	298 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 373 751,38	10 373 751,38	10 361 951,38	8 320 444,00	2 041 507,38	0,00	11 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	63 500,00	63 500,00	63 500,00	4 000,00	59 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 135 507,38	1 135 507,38	1 135 507,38	1 117 848,00	17 659,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	498 000,00	251 000,00	207 800,00	191 000,00	16 800,00	43 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247 000,00	247 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 338,00	2 338,00	2 338,00	2 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 338,00	2 338,00	2 338,00	2 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:															
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:					
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	75281	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	439 100,00	439 100,00	439 100,00	48 600,00	390 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	435 600,00	435 600,00	435 600,00	48 600,00	387 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	3 105 721,99	3 105 721,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 105 721,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	3 105 721,99	3 105 721,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 105 721,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	829 000,00	829 000,00	829 000,00	0,00	829 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	829 000,00	829 000,00	829 000,00	0,00	829 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	45 593 608,45	41 625 433,45	34 688 695,09	28 858 871,00	5 829 824,09	5 775 883,00	1 128 442,00	32 413,36	0,00	0,00	3 968 175,00	3 968 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	25 287 469,35	21 372 094,35	19 814 793,99	17 094 587,00	2 720 206,99	807 213,00	717 674,00	32 413,36	0,00	0,00	3 915 375,00	3 915 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 154 131,91	2 154 131,91	1 615 092,91	1 288 741,00	326 351,91	471 551,00	67 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	7 150 054,63	7 097 254,63	5 333 055,63	4 135 362,00	1 197 693,63	1 642 801,00	121 398,00	0,00	0,00	0,00	52 800,00	52 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107	Świetlice szkolne	736 855,96	736 855,96	701 004,96	668 431,00	32 573,96	0,00	35 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	355 000,00	355 000,00	355 000,00	0,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	168 369,00	168 369,00	168 369,00	0,00	168 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	736 817,00	736 817,00	736 817,00	0,00	736 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	2 439 206,76	2 439 206,76	360 312,76	338 828,00	21 484,76	2 064 100,00	14 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	6 565 703,84	6 565 703,84	5 604 248,84	5 332 922,00	271 326,84	790 218,00	171 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	515 695,00	515 695,00	514 240,00	354 600,00	159 640,00	600,00	855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85149	Programy polityki zdrowotnej	11 500,00	11 500,00	11 500,00	10 500,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	502 195,00	502 195,00	500 740,00	342 300,00	158 440,00	600,00	855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00	2 000,00	1 800,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	7 096 921,34	7 026 921,34	5 278 570,34	4 538 367,00	740 203,34	24 730,00	1 723 621,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	280 000,00	280 000,00	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	14 080,00	14 080,00	14 080,00	11 280,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:																
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:						
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	30 650,00	30 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	448 581,00	448 581,00	21 500,00	0,00	21 500,00	22 500,00	404 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	444 500,00	444 500,00	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	299 902,00	299 902,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	298 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	4 987 210,00	4 917 210,00	4 867 612,00	4 511 987,00	355 625,00	0,00	49 598,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85 443,00	85 443,00	82 443,00	15 100,00	67 343,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	379 864,00	379 864,00	0,00	0,00	0,00	1 030,00	378 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	126 691,34	126 691,34	8 435,34	0,00	8 435,34	0,00	118 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	612 517,00	198 622,00	196 930,00	0,00	196 930,00	0,00	1 692,00	0,00	0,00	0,00	413 895,00	413 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	612 517,00	198 622,00	196 930,00	0,00	196 930,00	0,00	1 692,00	0,00	0,00	0,00	413 895,00	413 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	372 351,84	372 351,84	71 829,84	69 929,00	1 900,84	298 777,00	1 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	298 928,84	298 928,84	71 406,84	69 929,00	1 477,84	225 777,00	1 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	73 000,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	423,00	423,00	423,00	0,00	423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	6 153 503,00	6 153 503,00	498 958,00	339 495,00	159 463,00	27 056,00	5 627 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	12 016,00	12 016,00	5 000,00	0,00	5 000,00	7 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 761 366,00	5 761 366,00	212 820,00	192 540,00	20 280,00	20 040,00	5 528 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	158 638,00	158 638,00	155 938,00	146 955,00	8 983,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	125 000,00	125 000,00	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	96 283,00	96 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 026 503,28	7 126 503,28	7 091 503,28	481 803,00	6 609 700,28	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	55 200,00	55 200,00	55 200,00	0,00	55 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	6 120 000,00	6 120 000,00	6 120 000,00	451 903,00	5 668 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:																
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:						
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	21 201,30	21 201,30	21 201,30	1 000,00	20 201,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	62 000,00	62 000,00	42 000,00	23 900,00	18 100,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	613 000,00	613 000,00	613 000,00	5 000,00	608 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	3 110 101,98	210 101,98	195 101,98	0,00	195 101,98	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 910 351,93	2 910 351,93	673 351,93	22 600,00	650 751,93	2 237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	284 434,78	284 434,78	284 434,78	14 100,00	270 334,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 620 917,15	2 620 917,15	383 917,15	8 500,00	375 417,15	2 237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	5 355 034,40	4 451 402,13	4 444 312,13	2 101 560,00	2 342 752,13	0,00	7 090,00	0,00	0,00	0,00	903 632,27	903 632,27	321 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	4 955 442,40	4 372 810,13	4 365 810,13	2 089 860,00	2 275 950,13	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	582 632,27	582 632,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	73 000,00	73 000,00	72 910,00	11 700,00	61 210,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	326 592,00	5 592,00	5 592,00	0,00	5 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321 000,00	321 000,00	321 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			99 405 601,32	89 441 922,10	69 174 806,75	46 861 419,00	22 313 387,75	8 626 246,00	8 502 734,00	32 413,36	0,00	3 105 721,99	9 963 679,22	6 805 593,27	321 000,00	258 085,95	0,00	0,00	2 900 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr .....
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia ..... r.

Zadania inwestycyjne w 2027 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2027 (7+8+9+10)	z tego źródła finansowania				
						dochody własne jst	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
1	010	01008	Dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim - zakup ciągnika	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. GKiM
2	010	01043	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Dwór - etap VIII	209 471,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TIiGG
3	010	01043	Wykonanie otworów eksploatacyjnych na stacjach uzdatniania wody	1 989 188,00	633 100,00	633 100,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TIiGG
4	010	01043	Opomiarowanie oczyszczonych ścieków na oczyszczalni w Wielkiej Łące i Piątkowie	82 706,00	82 706,00	82 706,00	0,00	0,00	0,00	Ref. GKiM
5	600	60014	Wykonanie nakładek bitumicznych na drogach powiatowych Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego	218 085,95	218 085,95	218 085,95	0,00	0,00	0,00	Ref. GKiM
6	600	60016	Wykonanie pieszo-jezdni na ul. Murnej i drodze publicznej nr 110747C w Kowalewie Pomorskim	321 894,00	287 085,00	287 085,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TIiGG
7	750	75095	Budżet obywatelski	247 000,00	247 000,00	247 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TIiGG
8	801	80101	Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Wielkim Rychnowie oraz rozbiórka istniejącego budynku hali sportowej	10 000 000,00	3 840 775,00	3 840 775,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TIiGG
9	801	80101	Zakup monitora interaktywnego	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	SP Wielka Łąka
10	801	80101	Zakup monitora interaktywnego	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	SP Pluskowęsy
11	801	80101	Zakup i montaż klimatyzacji	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	SP Kowalewo Pomorskie
12	801	80104	Zakup i montaż klimatyzacji w sekretariacie i gabinecie dyektora	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	Przedszkole Publiczne
13	801	80104	Zakup monitora interaktywnego	7 000,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	Przedszkole Publiczne
14	801	80104	Zakup i montaż urządzeń na plac zabaw w Przedszkolu Publicznym w Kowalewie Pomorskim	39 800,00	39 800,00	39 800,00	0,00	0,00	0,00	Przedszkole Publiczne
15	852	85219	Budowa sieci dystrybucyjnej gazu	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	MGOPS
16	853	85395	Prace naprawcze budynku Dziennego Domu Pobytu przy Placu Wolności 1A w Kowalewie Pomorskim	1 240 402,00	413 895,00	413 895,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TIiGG
17	926	92601	Wykonanie wzmocnienia posadzek oraz konstrukcji budynku CRiS - Pływalnia, wraz z naprawą skutków osiadania	2 120 000,00	582 632,27	582 632,27	0,00	0,00	0,00	CRiS/TIiGG

18	926	92695	Budowa placu zabaw w miejscowości Kowalewo Pomorskie	330 000,00	321 000,00	121 735,03	0,00	0,00	199 264,97	Ref. TliGG
Ogółem				**16 986 546,95**	**7 054 079,22**	**6 854 814,25**	**0,00**	**0,00**	**199 264,97**	**x**

Załącznik nr 4 do uchwały Nr .....
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia ..... r.

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności

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				
									z tego, źródła finansowania:				z tego, źródła finansowania:			
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Łączne wydatki w bieżącym roku budżetowym (9+13)	Wydatki razem (10+11+12)	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe	Wydatki razem (14+15+16+17)	pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	**Wydatki majątkowe razem:**	**X**		**330 000,00**	**130 735,03**	**199 264,97**	**321 000,00**	**121 735,03**	**0,00**	**0,00**	**121 735,03**	**199 264,97**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**199 264,97**
1.1	Program:	**Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027**														
	Nazwa projektu:	**Budowa placu zabaw w miejscowości Kowalewo Pomorskie**														
	Razem wydatki:		*926*	330 000,00	130 735,03	199 264,97										
	z tego: 2027 r.		*92695*	321 000,00	121 735,03	199 264,97	321 000,00	121 735,03	0,00	0,00	121 735,03	199 264,97	0,00	0,00	0,00	199 264,97
2	**Wydatki bieżące razem:**	**x**		**164 159,38**	**164 159,38**	**0,00**	**32 413,36**	**32 413,36**	**0,00**	**0,00**	**32 413,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.1	Program:	**Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027**														
	Nazwa projektu:	**"EU-geniusz w świecie naukowych żywiołów"**														
	Razem wydatki:		801	164 159,38	164 159,38	0,00										
	z tego: 2027 r.		80101	32 413,36	32 413,36	0,00	32 413,36	32 413,36	0,00	0,00	32 413,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		**x**		**494 159,38**	**294 894,41**	**199 264,97**	**353 413,36**	**154 148,39**	**0,00**	**0,00**	**154 148,39**	**199 264,97**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**199 264,97**

Załącznik nr 5 do uchwały Nr ……
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia…….. r.

Przychody i rozchody budżetu w 2027 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2027 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			**11 080 028,43**
1.	Kredyty, pożyczki	§ 952	10 980 280,09
2.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	99 748,34
Rozchody ogółem:			**1 814 018,08**
1.	Spłaty kredytów	§ 992	1 748 000,00
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	66 018,08
Różnica			**9 266 010,35**

Załącznik nr 6 do uchwały Nr ……
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia ……..….. r.

PLANOWANE DOTACJE UDZIELANE Z BUDŻETU JEDNOSTKOM NALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ORAZ DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota dotacji (w zł)		
				Podmiotowej	Przedmiotowej	Celowej
1	2	3	4	5	6	7
Jednostki sektora finansów publicznych			**Nazwa jednostki - realizowane zadanie**			
600	60014	5300	Wykonanie nakładek bitumicznych na drogach powiatowych Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego	0,00	0,00	218 085,95
801	80101	3349	Starostwo Powiatowe w Toruniu - "EU-geniusz w świecie naukowych żywiołów"	0,00	0,00	32 413,36
851	85154	3330	Dotacja - Niebieska linia	0,00	0,00	600,00
921	92109	3740	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Kowalewie Pomorskim	2 237 000,00	0,00	0,00
			OGÓŁEM	2 237 000,00	0,00	251 099,31
					RAZEM (KOL. 5+6+7)	2 488 099,31
Jednostki spoza sektora finansów publicznych			**Nazwa jednostki - realizowane zadanie**			
010	01009	3460	Gminna Spółka Wodna w Bielsku - utrzymanie drożności rowu biegnącego na terenie działalności Spółki Wodnej Bielsk oraz drożności studzienek	0,00	0,00	4 000,00
010	01009	3460	Gminna Spółka Wodna w Kowalewie Pomorskim - dotacja z Urzędu Marszałkowskiego - kompleksowa renowacja rowów melioracyjnych na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie	0,00	0,00	30 000,00
010	01009	5370	Gminna Spółka Wodna w Kowalewie Pomorskim - zakup używanego ciągnika rolniczego z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie	0,00	0,00	40 000,00
801	80101	3770	Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie	806 813,00	0,00	0,00

801	80103	3770	Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie	471 551,00	0,00	0,00
801	80104	3780	Niepubliczne Przedszkole Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim	921 416,00	0,00	0,00
801	80104	3780	Przedszkole Niepubliczne w Kowalewie Pomorskim	721 385,00	0,00	0,00
801	80149	3780	Niepubliczne Przedszkole Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim	172 021,00	0,00	0,00
801	80149	3780	Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne w Kowalewie Pomorskim	1 724 718,00	0,00	0,00
801	80149	3770	Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie	167 361,00	0,00	0,00
801	80150	3770	Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie	790 218,00	0,00	0,00
854	85404	3780	Niepubliczne Przedszkole Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim	36 125,00	0,00	0,00
854	85404	3780	Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne w Kowalewie Pomorskim	135 466,00	0,00	0,00
854	85404	3770	Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie	54 186,00	0,00	0,00
900	90005	3460	Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie	0,00	0,00	20 000,00
			OGÓŁEM	6 001 260,00	0,00	94 000,00
					RAZEM (KOL. 5+6+7)	6 095 260,00
			ŁĄCZNA KWOTA UDZIELONYCH DOTACJI			8 583 359,31

PLAN FINANSOWY NA ZADANIA ZLECONE-DOCHODY - Załącznik nr 7 do uchwały Nr …….. Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia ....r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			**Administracja publiczna**	**225 391,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	225 391,00
		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)	225 391,00
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 338,00**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 338,00
		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)	2 338,00
851			**Ochrona zdrowia**	**2 000,00**
	85195		Pozostała działalność	2 000,00
		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)	2 000,00
852			**Pomoc społeczna**	**103 794,34**
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	35 016,00
		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)	35 016,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	60 343,00
		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)	60 343,00
	85295		Pozostała działalność	8 435,34
		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)	8 435,34
855			**Rodzina**	**5 795 809,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 699 326,00
		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)	5 699 326,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	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)	200,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	96 283,00
		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)	96 283,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość

Razem:	6 129 332,34

PLAN FINANSOWY NA ZADANIA ZLECONE-WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			**Administracja publiczna**	**225 391,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	225 391,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	225 391,00
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 338,00**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 338,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 958,46
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	331,56
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	47,98
851			**Ochrona zdrowia**	**2 000,00**
	85195		Pozostała działalność	2 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 600,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	180,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00
		6870	Usługi pozostałe	170,00
		7780	Materiały i wyposażenie	30,00
852			**Pomoc społeczna**	**103 794,34**
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	35 016,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	34 500,00
		7700	Energia	516,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	60 343,00
		6870	Usługi pozostałe	60 343,00
	85295		Pozostała działalność	8 435,34
		6870	Usługi pozostałe	8 435,34
855			**Rodzina**	**5 795 809,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 699 326,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	4 434 508,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	331 774,00
		2170	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	312 064,00
		2420	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane ze środków publicznych	450 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	128 000,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	20 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 980,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
		7700	Energia	200,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	96 283,00
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	96 283,00

Razem:	6 129 332,34

DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
750			**Administracja publiczna**	**672,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	672,00
		1820	Różne opłaty	672,00
852			**Pomoc społeczna**	**13 194,00**
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	13 194,00
		6870	Usługi pozostałe	13 194,00
855			**Pomoc społeczna**	**244 287,00**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	244 287,00
		6900	Pozostałe odsetki	184 537,00
		4860	Rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych	500,00
		2170	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	59 250,00

Razem:	**258 153,00**

PLAN FINANSOWY NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ-DOCHODY - Załącznik nr 8 do uchwały Nr …….. Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia ....r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
710			**Działalność usługowa**	**1 500,00**
	71035		Cmentarze	1 500,00
		3210	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 500,00

Razem:	1 500,00

PLAN FINANSOWY NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ – WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
710			**Działalność usługowa**	**1 500,00**
	71035		Cmentarze	1 500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 500,00

Razem:	1 500,00

PLAN FINANSOWY NA ZADANIA REALIZOWANE W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JST – WYDATKI - Załącznik nr 9 do uchwały Nr …….. Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia ....r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			**Oświata i wychowanie**	**32 413,36**
	80101		Szkoły podstawowe	32 413,36
		3349	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	32 413,36
851			**Ochrona zdrowia**	**600,00**
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	600,00
		3330	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez samorząd województwa na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	600,00

Razem:	33 013,36

DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA WYDAWANIE ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ Z TYTUŁU OPŁAT OD NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH O OBJĘTOŚCI MNIEJSZEJ NIŻ 300 ML - Załącznik nr 10 do uchwały Nr …….. Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia ....r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**335 000,00**
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	335 000,00
		1560	Opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	285 000,00
		1570	Część opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 000,00

Razem:	335 000,00

WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			**Ochrona zdrowia**	**502 195,00**
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	502 195,00
		1380	Podatek od nieruchomości	1 488,69
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	900,00
		1820	Różne opłaty	450,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	855,00
		3330	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez samorząd województwa na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	600,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	269 900,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	48 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	10 301,31
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	20,00
		6340	Usługi remontowe	700,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 900,00
		6380	Szkolenia dla osób niebędących pracownikami jednostki	2 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	200,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	1 600,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	3 400,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 600,00
		6750	Koszty postępowań sądowych, prokuratorskich i administracyjnych ponoszone przez organy prowadzące postępowania	1 500,00
		6800	Usługi zdrowotne	200,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	380,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	2 000,00
		6870	Usługi pozostałe	59 400,00
		7700	Energia	43 000,00
		7710	Woda	2 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	9 100,00
		7780	Materiały i wyposażenie	14 700,00

Razem:	502 195,00

DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA - Załącznik nr 11 do uchwały Nr …….. Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia ....r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**40 000,00**
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	40 000,00

Razem:	40 000,00

WYDATKI Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA SFINANSOWANE DOCHODAMI Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**40 000,00**
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00
		6870	Usługi pozostałe	35 750,00
		7780	Materiały i wyposażenie	4 250,00

Razem:	40 000,00

Załącznik nr 12 do uchwały Nr .....
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia ..... r.

Wydatki jednostek pomocniczych w 2027 r. w ramach funduszu sołeckiego

Dział	Nazwa przedsięwzięcia	Bielsk	Borówno	Chełmonie	Chełmoniec	Elzanowo	Frydrychowo	Kiełpiny	Kowalewo Pomorskie	Lipienica	Mariany	Mlewiec	Mlewo	Napole	Dział
010	Utrzymanie urządzeń użyteczności publicznej														010
600	Utrzymanie dróg gminnych w sołectwach	18 801,96	27 355,84	19 631,35	12 000,00	18 594,67	20 876,92	6 491,96	16 000,44	10 148,31	3 611,63	3 500,00	10 888,11	19 690,03	600
	Utrzymanie wiat przystankowych						1 092,25	3 900,00							
750	Szerzenie edukacji publicznej											200,00			750
754	Doposażenie jednostek OSP	1 000,00	1 500,00		1 000,00	600,00	1 000,00	1 500,00	4 000,00	1 500,00	4 000,00		1 000,00	500,00	754
801	Doposażenie jednostek oświatowych				1 000,00		1 000,00		3 000,00					500,00	801
900	Utrzymanie czystości i porządku														900
	Utrzymanie zieleni					2 000,00						3 104,26			
	Oświetlenie ulic, placów i dróg	3 000,00						5 000,00							
	Pozostała działalność		5 008,00			13 251,98	13 000,00					492,00			
921	Krzewienie kultury wśród społeczności lokalnej	8 000,00	12 500,00	2 700,00	6 500,00	1 500,00	5 800,00	7 027,64	5 004,00	2 500,00	5 200,00	6 600,00	9 500,00	16 210,30	921
	Utrzymanie świetlic wiejskich	10 500,00		13 982,10	10 971,65			11 000,00		12 334,83	13 304,71	12 000,00	17 492,96		
926	Krzewienie kultury fizycznej								2 000,00						926
Razem		41 301,96	46 363,84	36 313,45	31 471,65	35 946,65	42 769,17	34 919,60	30 004,44	26 483,14	26 116,34	25 896,26	38 881,07	36 900,33	Razem

Nazwa przedsięwzięcia	Nowy Dwór	Piątkowo	Pluskowęsy	Pruska Łąka	Sierakowo	Srebrniki	Szewa	Szychowo	Wielka Łąka	Wielkie Rychnowo	Zapluskowęsy	Razem
Utrzymanie urządzeń użyteczności publicznej								1 000,00				**1 000,00**
Utrzymanie dróg gminnych w sołectwach	14 096,90	4 000,00	20 696,22	17 361,80	15 049,50	14 594,67	8 576,66	20 161,84	21 536,42	15 992,40	26 044,61	**365 702,24**
Utrzymanie wiat przystankowych									500,00			**5 492,25**
Szerzenie edukacji publicznej					200,00							**400,00**
Doposażenie jednostek OSP	1 500,00	1 000,00	1 000,00		3 000,00	3 000,00		1 000,00	1 000,00	2 000,00	1 000,00	**32 100,00**
Doposażenie jednostek oświatowych		1 000,00	1 000,00					1 000,00	1 000,00			**9 500,00**
Utrzymanie czystości i porządku												**0,00**
Utrzymanie zieleni	4 471,88	4 125,16					1 000,00					**14 701,30**
Oświetlenie ulic, placów i dróg												**8 000,00**
Pozostała działalność	5 150,00						12 200,00					**49 101,98**
Krzewienie kultury wśród społeczności lokalnej	7 500,00	4 626,41	5 000,00	8 000,00	10 000,00	5 800,00	4 999,92	8 456,54	10 000,00	17 000,00	3 400,00	**173 824,81**
Utrzymanie świetlic wiejskich		14 000,00	14 265,99	15 500,00	10 745,50	12 551,98			30 835,79	29 931,64		**229 417,15**
Krzewienie kultury fizycznej		2 500,00			1 500,00				492,00			**6 492,00**
	32 718,78	**31 251,57**	**41 962,21**	**40 861,80**	**40 495,00**	**35 946,65**	**26 776,58**	**31 618,38**	**65 364,21**	**64 924,04**	**30 444,61**	**895 731,73**

Uzasadnienie

do projektu budżetu na 2027 r.

Prace nad budżetem Gminy Kowalewo Pomorskie na 2027 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1447)

Budżet Gminy Kowalewo Pomorskie na 2027 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

1) Informacji Ministra Finansów i Gospodarki ST3.4750.24.2026 z dnia 12 października 2026 r. o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Kowalewo Pomorskie oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2027 rok;
2) Informacji Wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
3) Informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
4) Wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy Kowalewo Pomorskie na 2027 rok;
5) Przepisów ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1252).

Budżet Gminy Kowalewo Pomorskie zawiera następujące założenia:

1) Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 90 139 590,97 zł.
2) Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 99 405 601,32 zł.
3) Przychody w wysokości 11 080 028,43 zł.
4) Rozchody w wysokości 1 814 018,08 zł.

Planuje się, że budżet Gminy Kowalewo Pomorskie zamknie się deficytem w kwocie 9 266 010,35 zł.

DOCHODY BUDŻETU

Plan dochodów Gminy Kowalewo Pomorskie na rok 2027 ustalony został w kwocie 90 139 590,97 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 89 838 958,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 300 632,97 zł. W rezultacie dochody bieżące stanową 99,67% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 0,33% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów i Gospodarki w projekcie budżetu na 2027 rok ujęto:

1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 35 324 111,00 zł;
2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 729 218,00 zł;
3) dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 17 825 265,00 zł,

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 7 450 870,34 zł, w tym:

1) dotacje na zadania zlecone w wysokości 6 129 332,34 zł;
2) dotacje na zadania własne w wysokości 1 320 038,00 zł;
3) dotacje według porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 1 500,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 99 632,97 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2027 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2026 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów i Gospodarki.

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

010 „Rolnictwo i łowiectwo" – plan 1 184 436,00 zł, w tym:

1) **dochody bieżące – plan 1 184 436,00 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

01008 „Melioracje wodne" – plan 30 000,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
   a) „środki od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych" w kwocie 30 000,00 zł;

01043 „Infrastruktura wodociągowa wsi" – plan 1 154 136,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 154 136,00 zł, w tym:
   a) „różne dochody" w kwocie 1 000 000,00 zł;
   b) „najem i dzierżawa składników majątkowych" w kwocie 154 136,00 zł;

01095 „Pozostała działalność" – plan 10 300,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 10 300,00 zł, w tym:
   a) „najem i dzierżawa składników majątkowych" w kwocie 10 300,00 zł, w tym czynsze za dzierżawę obwodów łowieckich.

600 „Transport i łączność" – plan 179 920,00 zł, w tym:

1) **dochody bieżące – plan 179 920,00 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

60016 „Drogi publiczne gminne" – plan 179 920,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 179 920,00 zł, w tym:
   a) „opłata za zajęcie pasa drogowego" w kwocie 175 000,00 zł;
   b) „najem i dzierżawa składników majątkowych" w kwocie 4 920,00 zł.

700 „Gospodarka mieszkaniowa" – plan 1 320 925,38 zł, w tym:

1) **dochody bieżące – plan 1 119 925,38 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 201 000,00 zł.**

70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami" – plan 585 882,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 384 882,00 zł, w tym:
   a) „najem i dzierżawa składników majątkowych" w kwocie 248 000,00 zł;
   b) „koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień" w kwocie 32,00 zł;
   c) „opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości" w kwocie 134 000,00 zł;

d) „pozostałe odsetki” w kwocie 2 850,00 zł;

2) dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 201 000,00 zł, w tym:
   a) „zbycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 200 000,00 zł;
   b) „przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności” w kwocie 1 000,00 zł;

70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” – plan 735 043,38 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 735 043,38 zł, w tym:
   a) „najem i dzierżawa składników majątkowych” w kwocie 720 000,00 zł;
   b) „opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności” w kwocie 43,38 zł;
   c) „pozostałe odsetki” w kwocie 15 000,00 zł.

<u>710 „Działalność usługowa” – plan 1 500,00 zł, w tym:</u>

1) **dochody bieżące – plan 1 500,00 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

71035 „Cmentarze” – plan 1 500,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 500,00 zł, w tym:
   a) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej” w kwocie 1 500,00 zł.

<u>750 „Administracja publiczna” – plan 489 421,00 zł, w tym:</u>

1) **dochody bieżące – plan 489 421,00 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

75011 „Urzędy wojewódzkie” – plan 225 421,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 225 421,00 zł, w tym:
   a) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 225 391,00 zł;
   b) „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 30,00 zł;

75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” – plan 264 000,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 264 000,00 zł, w tym:
   a) „różne dochody” w kwocie 254 000,00 zł;
   b) „usługi pozostałe” w kwocie 8 000,00 zł;
   c) „pozostałe odsetki” w kwocie 2 000,00 zł.

<u>751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” – plan 2 338,00 zł, w tym:</u>

1) **dochody bieżące – plan 2 338,00 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

75101 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” – plan 2 338,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 338,00 zł, w tym:
   a) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 2 338,00 zł.

754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – plan 1 470,12 zł, w tym:

1) **dochody bieżące – plan 1 470,12 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

75412 „Ochotnicze straże pożarne” – plan 1 470,12 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 470,12 zł, w tym:
   a) „najem i dzierżawa składników majątkowych” w kwocie 1 470,12 zł.

756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” – plan 53 465 757,16 zł, w tym:

1) **dochody bieżące – plan 53 465 757,16 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

75601 „Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” – plan 80 000,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 80 000,00 zł, w tym:
   a) „podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej” w kwocie 80 000,00 zł;

75615 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” – plan 8 785 382,15 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 8 785 382,15 zł, w tym:
   a) „podatek rolny” w kwocie 165 586,69 zł;
   b) „podatek leśny” w kwocie 33 333,43 zł;
   c) „podatek od nieruchomości” w kwocie 8 468 265,63 zł;
   d) „odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości” w kwocie 32 000,00 zł;
   e) „podatek od środków transportowych” w kwocie 73 509,40 zł;
   f) „podatek od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 8 000,00 zł;
   g) „odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat” w kwocie 2 500,00 zł;
   h) „rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych” w kwocie 787,00 zł;
   i) „koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień” w kwocie 1 400,00 zł;

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” – plan 8 127 564,01 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 8 127 564,01 zł, w tym:
   a) „podatek rolny” w kwocie 1 745 722,00 zł;

b) „podatek leśny” w kwocie 11 257,15 zł;
c) „podatek od nieruchomości” w kwocie 4 877 674,66 zł;
d) „odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości” w kwocie 55 000,00 zł;
e) „podatek od środków transportowych” w kwocie 565 299,20 zł;
f) „podatek od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 580 000,00 zł;
g) „podatek od spadków i darowizn” w kwocie 150 000,00 zł;
h) „opłata prolongacyjna” w kwocie 7 000,00 zł;
i) „odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat” w kwocie 8 500,00 zł;
j) „rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych” w kwocie 104 111,00 zł;
k) „koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień” w kwocie 23 000,00 zł;

75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” – plan 419 482,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 419 482,00 zł, w tym:
   a) „opłata skarbowa” w kwocie 44 050,00 zł;
   b) „opłata adiacencka” w kwocie 30 000,00 zł;
   c) „opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 285 000,00 zł;
   d) „część opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” w kwocie 50 000,00 zł;
   e) „opłata eksploatacyjna” w kwocie 10 000,00 zł;
   f) „koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień” w kwocie 32,00 zł;
   g) „pozostałe odsetki” w kwocie 400,00 zł;

75621 „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” – plan 36 053 329,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 36 053 329,00 zł, w tym:
   a) „udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób fizycznych” w kwocie 35 324 111,00 zł;
   b) „udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób prawnych” w kwocie 729 218,00 zł.

<u>758 „Różne rozliczenia” – plan 17 825 265,00 zł, w tym:</u>

1) **dochody bieżące – plan 17 825 265,00 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

75834 „Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” – plan 17 825 265,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 17 825 265,00 zł, w tym:
   a) „subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 17 825 265,00 zł.

<u>801 „Oświata i wychowanie” – plan 879 010,00 zł, w tym:</u>

1) **dochody bieżące – plan 879 010,00 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

80101 „Szkoły podstawowe” – plan 22 920,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 22 920,00 zł, w tym:
   a) „różne dochody” w kwocie 5 450,00 zł;
   b) „najem i dzierżawa składników majątkowych” w kwocie 15 080,00 zł;
   c) „usługi pozostałe” w kwocie 2 100,00 zł;
   d) „pozostałe odsetki” w kwocie 290,00 zł;

80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” – plan 24 000,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 24 000,00 zł, w tym:
   a) „opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci” w kwocie 12 000,00 zł;
   b) „usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 12 000,00 zł;

80104 „Przedszkola” – plan 412 120,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 412 120,00 zł, w tym:
   a) „różne dochody” w kwocie 1 000,00 zł;
   b) „opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci” w kwocie 41 000,00 zł;
   c) „opłaty za wyżywienie” w kwocie 280 000,00 zł;
   d) „pozostałe odsetki” w kwocie 120,00 zł;
   e) „usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 90 000,00 zł;

80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” – plan 419 970,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 419 970,00 zł, w tym:
   a) „opłaty za wyżywienie” w kwocie 419 970,00 zł.

851 „Ochrona zdrowia” – plan 2 000,00 zł, w tym:

1) **dochody bieżące – plan 2 000,00 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

85195 „Pozostała działalność” – plan 2 000,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł, w tym:
   a) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 2 000,00 zł.

852 „Pomoc społeczna” – plan 1 464 215,34 zł, w tym:

1) **dochody bieżące – plan 1 464 215,34 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” – plan 6 000,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
   a) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 6 000,00 zł;

85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” – plan 30 650,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 30 650,00 zł, w tym:
    a) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 30 650,00 zł;

85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” – plan 289 581,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 289 581,00 zł, w tym:
    a) „różne dochody” w kwocie 10 000,00 zł;
    b) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 274 581,00 zł;
    c) „rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych” w kwocie 5 000,00 zł;

85216 „Zasiłki stałe” – plan 284 902,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 284 902,00 zł, w tym:
    a) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 283 702,00 zł;
    b) „rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych” w kwocie 1 200,00 zł;

85219 „Ośrodki pomocy społecznej” – plan 450 866,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 450 866,00 zł, w tym:
    a) „różne dochody” w kwocie 1 500,00 zł;
    b) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 35 016,00 zł;
    c) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 412 850,00 zł;
    d) „pozostałe odsetki” w kwocie 1 500,00 zł;

85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” – plan 161 038,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 161 038,00 zł, w tym:
    a) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 60 343,00 zł;
    b) „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 695,00 zł;
    c) „usługi pozostałe” w kwocie 100 000,00 zł;

85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” – plan 232 743,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 232 743,00 zł, w tym:
    a) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 227 300,00 zł;
    b) „rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych” w kwocie 1 443,00 zł;
    c) „usługi pozostałe” w kwocie 4 000,00 zł;

85295 „Pozostała działalność” – plan 8 435,34 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 8 435,34 zł, w tym:
    a) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 8 435,34 zł.

853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” – plan 30 000,00 zł, w tym:

1) **dochody bieżące – plan 30 000,00 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

85395 „Pozostała działalność” – plan 30 000,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
   a) „usługi pozostałe” w kwocie 30 000,00 zł.

855 „Rodzina” – plan 5 882 820,00 zł, w tym:

1) **dochody bieżące – plan 5 882 820,00 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

85501 „Świadczenie wychowawcze” – plan 12 016,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 12 016,00 zł, w tym:
   a) „rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych” w kwocie 7 000,00 zł;
   b) „koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień” w kwocie 16,00 zł;
   c) „pozostałe odsetki” w kwocie 5 000,00 zł;

85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” – plan 5 761 366,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 761 366,00 zł, w tym:
   a) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 5 699 326,00 zł;
   b) „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 40 000,00 zł;
   c) „rozliczenia/zwroty z lat ubiegłych” w kwocie 20 000,00 zł;
   d) „koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień” w kwocie 40,00 zł;
   e) „pozostałe odsetki” w kwocie 2 000,00 zł;

85503 „Karta Dużej Rodziny” – plan 200,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 200,00 zł, w tym:
   a) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 200,00 zł;

85504 „Wspieranie rodziny” – plan 12 955,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 12 955,00 zł, w tym:
   a) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 12 955,00 zł;

85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” – plan 96 283,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 96 283,00 zł, w tym:

a) „dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)” w kwocie 96 283,00 zł.

900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – plan 6 230 620,00 zł, w tym:

1) **dochody bieżące – plan 6 230 620,00 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” – plan 6 120 000,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 120 000,00 zł, w tym:
   a) „opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi” w kwocie 6 120 000,00 zł;

90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” – plan 42 000,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 42 000,00 zł, w tym:
   a) „środki od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 42 000,00 zł;

90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” – plan 40 000,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
   a) „inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 40 000,00 zł;

90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” – plan 27 620,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 27 620,00 zł, w tym:
   a) „opłata prolongacyjna” w kwocie 120,00 zł;
   b) „odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat” w kwocie 10 000,00 zł;
   c) „koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień” w kwocie 17 500,00 zł;

90095 „Pozostała działalność” – plan 1 000,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł, w tym:
   a) „najem i dzierżawa składników majątkowych” w kwocie 1 000,00 zł.

921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – plan 61 500,00 zł, w tym:

1) **dochody bieżące – plan 61 500,00 zł,**
2) **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” – plan 61 500,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 61 500,00 zł, w tym:
   a) „najem i dzierżawa składników majątkowych” w kwocie 60 000,00 zł;
   b) „usługi pozostałe” w kwocie 1 500,00 zł.

926 „Kultura fizyczna” – plan 1 108 392,97 zł, w tym:

1) **dochody bieżące – plan 1 008 760,00 zł,**

2) **dochody majątkowe – plan 99 632,97 zł.**

92601 „Obiekty sportowe” – plan 1 008 760,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 008 760,00 zł, w tym:
   a) „różne dochody” w kwocie 250 000,00 zł;
   b) „najem i dzierżawa składników majątkowych” w kwocie 8 760,00 zł;
   c) „usługi pozostałe” w kwocie 750 000,00 zł;

92695 „Pozostała działalność” – plan 99 632,97 zł, w tym:

1) dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 99 632,97 zł, w tym:
   a) „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” w kwocie 99 632,97 zł.

WYDATKI BUDŻETU

Plan wydatków Gminy Kowalewo Pomorskie na 2027 rok ustalony został w kwocie 99 405 601,32 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 89 441 922,10 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 9 963 679,22 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanową 89,98% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 10,02% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

1) wydatki bieżące w wysokości 89 441 922,10 zł, z tego:
   a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 69 174 806,75 zł, z tego:
      – uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane w wysokości 46 861 419,00 zł,
      – wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 22 313 387,75 zł,
   b) transfery bieżące w wysokości 8 626 246,00 zł,
   c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 8 502 734,00 zł,
   d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań Gminy, w wysokości 32 413,36 zł,
   e) obsługa długu w wysokości 3 105 721,99 zł;
2) wydatki majątkowe w wysokości 9 963 679,22 zł, z tego:
   a) nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) w wysokości 6 805 593,27 zł, w tym:
      – wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań Gminy, w wysokości 321 000,00 zł,
   b) transfery majątkowe w wysokości 258 085,95 zł,
   c) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w wysokości 2 900 000,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2027 roku zaplanowano w ramach działu Oświata i wychowanie (39,83%), następnie w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (29,11%), Rolnictwo i łowiectwo (9,59%), Kultura fizyczna (9,07%), Transport i łączność (5,07%), Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (4,15%), Administracja publiczna (2,48%), Pomoc społeczna (0,70%).

Planowane na rok 2027 wydatki Gminy Kowalewo Pomorskie, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

010 „Rolnictwo i łowiectwo” – plan 1 077 406,00 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 121 600,00 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 955 806,00 zł.**

01008 „Melioracje wodne” – plan 74 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 34 000,00 zł, w tym: dotacje dla spółek wodnych działających na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie na zadania bieżące w zakresie utrzymania wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa i urządzeń melioracji wodnych;
2) wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
   a) „dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 40 000,00 zł (dotyczy zadania GKiM - Dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim - zakup ciągnika);

01030 „Izby rolnicze” – plan 40 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł;

01043 „Infrastruktura wodociągowa wsi” – plan 961 806,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 46 000,00 zł;
2) wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 915 806,00 zł, w tym:
   a) „inwestycje” w kwocie 915 806,00 zł, w tym:
      – w ramach zadania „GKiM - Opomiarowanie oczyszczonych ścieków na oczyszczalni w Wielkiej Łące i Piątkowie” zaplanowano 82 706,00 zł;
      – w ramach zadania „TIiGG - Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Dwór - etap VIII” zaplanowano 200 000,00 zł;
      – w ramach zadania „TIiGG - Wykonanie otworów eksploatacyjnych na stacjach uzdatniania wody” zaplanowano 633 100,00 zł;

01095 „Pozostała działalność” – plan 1 600,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 600,00 zł, na zakup części do remontów maszyn rolniczych związanych z zagospodarowaniem terenów w sołectwach. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w wysokości 1 000,00 zł.

600 „Transport i łączność” – plan 1 522 546,85 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 1 017 375,90 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 505 170,95 zł.**

60012 „Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad” – plan 100,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 100,00 zł z przeznaczeniem na opłaty za zajęcie pasa na rzecz zarządców;

60013 „Drogi publiczne wojewódzkie” – plan 2 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł z przeznaczeniem na opłaty za zajęcie pasa na rzecz zarządców;

60014 „Drogi publiczne powiatowe” – plan 235 985,95 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 17 900,00 zł z przeznaczeniem na opłaty za zajęcie pasa na rzecz zarządców;

2) wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 218 085,95 zł, w tym:

a) „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych" w kwocie 218 085,95 zł (dotyczy zadania GKiM - Dotacja - Wykonanie nakładek bitumicznych na drogach powiatowych Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego);

60016 „Drogi publiczne gminne" – plan 1 266 791,24 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 979 706,24 zł, w tym: na zakup znaków drogowych, tablic z nazwami ulic oraz tablic informacyjnych, na remonty dróg gminnych, na zakup usług pozostałych w celu utrzymania dróg, na sporządzanie map i wypisów oraz na odszkodowania za grunty zajęte pod drogi publiczne. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w wysokości 365 702,24 zł;
2) wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 287 085,00 zł, w tym:
   a) „inwestycje" w kwocie 287 085,00 zł (dotyczy zadania TIiGG - Wykonanie pieszojezdni na ul. Murnej i drodze publicznej nr 110747C w Kowalewie Pomorskim);

60095 „Pozostała działalność" – plan 17 669,66 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 17 669,66 zł na wydatki związane z utrzymaniem wiat przystankowych, opłatą roczną z tytułu trwałego wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w wysokości 5 492,25 zł.

700 „Gospodarka mieszkaniowa" – plan 589 000,00 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 589 000,00 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami" – plan 187 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 187 000,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie nieruchomości i gruntów komunalnych;

70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy" – plan 402 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 402 000,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie mieszkaniowego zasobu Gminy Kowalewo Pomorskie.

710 „Działalność usługowa" – plan 402 500,00 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 402 500,00 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego" – plan 400 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 400 000,00 zł na opracowanie decyzji o warunkach zabudowy oraz na sporządzanie dokumentów planistycznych;

71035 „Cmentarze" – plan 2 500,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 500,00 zł na utrzymanie grobów wojennych. Dotacja z budżetu państwa wynosi 1 500,00 zł.

720 „Informatyka” – plan 12 000,00 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 12 000,00 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

72095 „Pozostała działalność” – plan 12 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 000,00 zł na utrzymanie trwałości projektu pn.: Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.

750 „Administracja publiczna” – plan 12 787 502,24 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 12 540 502,24 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 247 000,00 zł.**

75011 „Urzędy wojewódzkie” – plan 417 785,48 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 417 785,48 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Dotacja z budżetu państwa wynosi 225 391,00 zł;

75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” – plan 298 958,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 298 958,00 zł na zadania związane z obsługą Rady Miejskiej oraz bieżące utrzymanie biura;

75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” – plan 10 373 751,38 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 373 751,38 zł na zadania związane z funkcjonowaniem Urzędu,

75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” – plan 63 500,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 63 500,00 zł;

75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” – plan 1 135 507,38 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 135 507,38 zł na obsługę jednostek oświatowych dla których Gmina jest organem prowadzącym;

75095 „Pozostała działalność” – plan 498 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 251 000,00 zł, w tym na wypłaty ryczałtów dla sołtysów oraz inkaso za pobór podatków lokalnych od osób fizycznych. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w wysokości 400,00 zł.
2) wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 247 000,00 zł, w tym:
    a) „inwestycje” w kwocie 247 000,00 zł (dotyczy zadania TIiGG - Budżet obywatelski).

751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” – plan 2 338,00 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 2 338,00 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

75101 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” – plan 2 338,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 338,00 zł na zadania zlecone przez administrację rządową, dotyczące aktualizacji danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców, które w całości finansowane są z dotacji.

752 „Obrona narodowa” – plan 2 000,00 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 2 000,00 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

75281 „Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej” – plan 2 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł.

754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – plan 439 100,00 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 439 100,00 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

75412 „Ochotnicze straże pożarne” – plan 435 600,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 435 600,00 zł, w tym: na utrzymanie ochotniczych straży pożarnych, ryczałty oraz na wypłatę ekwiwalentu za udział w pożarach. W ramach fundusz sołeckiego zaplanowano wydatki w wysokości 32 100,00 zł;

75421 „Zarządzanie kryzysowe” – plan 3 500,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 500,00 zł.

757 „Obsługa długu publicznego” – plan 3 105 721,99 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 3 105 721,99 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” – plan 3 105 721,99 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3 105 721,99 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

758 „Różne rozliczenia” – plan 829 000,00 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 829 000,00 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

75818 „Rezerwy ogólne i celowe” – plan 829 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 829 000,00 zł.

801 „Oświata i wychowanie” – plan 45 593 608,45 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 41 625 433,45 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 3 968 175,00 zł.**

80101 „Szkoły podstawowe” – plan 25 287 469,35 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 21 372 094,35 zł, w tym: na wydatki związane z funkcjonowaniem szkół na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie oraz na udzielenie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno – Kulturalnego TRIO w Mlewie. W rozdziale tym planowane są także wydatki, które zostaną przekazane w formie dotacji na zadanie pn.: EU – geniusz w świecie naukowych żywiołów, które będzie realizowane w ramach Funduszu Europejskiego dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 – 2027. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w wysokości 9 000,00 zł;
2) wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3 915 375,00 zł, w tym:
   a) „środki trwałe amortyzowane jednorazowo” w kwocie 9 600,00 zł (dotyczy zadania SP Pluskowęsy - Zgodnie z treścią paragrafu);
   b) „inwestycje” w kwocie 3 905 775,00 zł, w tym:
      – w ramach zadania „SP Kowalewo Pomorskie - Zakup i montaż klimatyzacji” zaplanowano 50 000,00 zł;
      – w ramach zadania „SP Pluskowęsy - Zakup monitora interaktywnego” zaplanowano 8 000,00 zł;
      – w ramach zadania „SP Wielka Łąka - Zakup monitora interaktywnego” zaplanowano 7 000,00 zł;
      – w ramach zadania „TIiGG - Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Wielkim Rychnowie oraz rozbiórka istniejącego budynku hali sportowej” zaplanowano 3 840 775,00 zł;

80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” – plan 2 154 131,91 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 154 131,91 zł, w tym: na wydatki związane z funkcjonowaniem oddziałów przedszkolnych w szkołach na terenie Gminy Kowalewie Pomorskie oraz dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno – Kulturalnego TRIO w Mlewie;

80104 „Przedszkola” – plan 7 150 054,63 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 097 254,63 zł, w tym: na wydatki związane z funkcjonowaniem Przedszkola Publicznego w Kowalewie Pomorskim oraz na udzielenie dotacji dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim i Przedszkola Niepublicznego w Kowalewie Pomorskim. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w wysokości 500,00 zł;
2) wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 52 800,00 zł, w tym:
   a) „inwestycje” w kwocie 52 800,00 zł, w tym:
      – w ramach zadania „Przedszkole Publiczne - Zakup i montaż klimatyzacji w sekretariacie i gabinecie dyrektora” zaplanowano 6 000,00 zł;
      – w ramach zadania „Przedszkole Publiczne - Zakup i montaż urządzeń na plac zabaw w Przedszkolu Publicznym w Kowalewie Pomorskim” zaplanowano 39 800,00 zł;
      – w ramach zadania „Przedszkole Publiczne - Zakup monitora interaktywnego” zaplanowano 7 000,00 zł;

80107 „Świetlice szkolne” – plan 736 855,96 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 736 855,96 zł;

80113 „Dowożenie uczniów do szkół” – plan 355 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 355 000,00 zł, w tym: na zwrot kosztów dojazdu uczniów niepełnosprawnych na podstawie zawartych umów z rodzicami/opiekunami prawnymi;

80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – plan 168 369,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 168 369,00 zł;

80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” – plan 736 817,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 736 817,00 zł;

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” – plan 2 439 206,76 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 439 206,76 zł, w tym: na dotację dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie, na dotację dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego w Kowalewie Pomorskim oraz na dotację dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim;

80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” – plan 6 565 703,84 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 565 703,84 zł, w tym: na dotację dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie.

851 „Ochrona zdrowia” – plan 515 695,00 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 515 695,00 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

85149 „Programy polityki zdrowotnej” – plan 11 500,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 11 500,00 zł, w tym: na przeprowadzenie programu zapobiegania upadkom dla seniorów w województwie kujawsko-pomorskim;

85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” – plan 502 195,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 502 195,00 zł, które związane są z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w tym na utrzymanie świetlicy socjoterapeutycznej oraz punktu konsultacyjnego;

85195 „Pozostała działalność” – plan 2 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł na wydanie przez gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, środki te pochodzą z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych.

852 „Pomoc społeczna” – plan 7 096 921,34 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 7 026 921,34 zł,**

2) wydatki majątkowe – plan 70 000,00 zł.

85202 „Domy pomocy społecznej" – plan 280 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 280 000,00 zł;

85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej" – plan 14 080,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 14 080,00 zł, w tym dotacja z budżetu państwa w wysokości 6 000,00 zł;

85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej" – plan 30 650,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 650,00 zł, które w całości finansowane są z dotacji budżetu państwa;

85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe" – plan 448 581,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 448 581,00 zł, w tym finansowane dotacją z budżetu państwa w wysokości 274 581,00 zł;

85215 „Dodatki mieszkaniowe" – plan 444 500,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 444 500,00 zł;

85216 „Zasiłki stałe" – plan 299 902,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 299 902,00 zł, w tym finansowane dotacją z budżetu państwa w wysokości 283 702,00 zł;

85219 „Ośrodki pomocy społecznej" – plan 4 987 210,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 917 210,00 zł, które przeznaczone są na funkcjonowanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim. Dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań gminy wynoszą 447 866,00 zł;
2) wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 70 000,00 zł, w tym:
   a) „inwestycje" w kwocie 70 000,00 zł (dotyczy zadania MGOPS - Budowa sieci dystrybucyjnej gazu);

85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze" – plan 85 443,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 85 443,00 zł, w tym finansowane dotacją z budżetu państwa w wysokości 60 343,00 zł;

85230 „Pomoc w zakresie dożywiania" – plan 379 864,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 379 864,00 zł, w tym finansowane dotacją z budżetu państwa w wysokości 227 300,00 zł;

85295 „Pozostała działalność" – plan 126 691,34 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 126 691,34 zł na świadczenia dla osób zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych. Ponadto kwota w wysokości 8 435,34 zł przeznaczona jest na zakup licencji POMOST i pochodzi z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone.

853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej" – plan 612 517,00 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 198 622,00 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 413 895,00 zł.**

85395 „Pozostała działalność" – plan 612 517,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 198 622,00 zł na utrzymanie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim;
2) wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 413 895,00 zł, w tym:
   a) „inwestycje" w kwocie 413 895,00 zł (dotyczy zadania TIiGG - Prace naprawcze budynku Dziennego Domu Pobytu przy Placu Wolności 1A w Kowalewie Pomorskim).

854 „Edukacyjna opieka wychowawcza" – plan 372 351,84 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 372 351,84 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka" – plan 298 928,84 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 298 928,84 zł, w tym: dotacja dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie, dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim oraz dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego w Kowalewie Pomorskim;

85416 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym" – plan 73 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 73 000,00 zł na wypłaty stypendiów dla uczniów uczęszczających do szkół z terenu Gminy Kowalewo Pomorskie;

85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli" – plan 423,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 423,00 zł.

855 „Rodzina" – plan 6 153 503,00 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 6 153 503,00 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

85501 „Świadczenie wychowawcze" – plan 12 016,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 016,00 zł;

85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego" – plan 5 761 366,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 761 366,00 zł, w tym finansowane z dotacji z budżetu państwa w wysokości 5 699 326,00 zł;

85503 „Karta Dużej Rodziny" – plan 200,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 200,00 zł, które pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone;

85504 „Wspieranie rodziny” – plan 158 638,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 158 638,00 zł, w tym finansowane z dotacji z budżetu państwa w wysokości 12 955,00 zł na działanie asystenta rodziny;

85508 „Rodziny zastępcze” – plan 125 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 125 000,00 zł;

85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” – plan 96 283,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 96 283,00 zł, które w całości pochodzą z budżetu państwa.

900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – plan 10 026 503,28 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 7 126 503,28 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 2 900 000,00 zł.**

90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” – plan 55 200,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 55 200,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych ze świadczeniem usług publicznych w zakresie gospodarki ściekowej i ochrony wód

90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” – plan 6 120 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 120 000,00 zł na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi;

90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” – plan 21 201,30 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 21 201,30 zł, w tym w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w wysokości 14 701,30 zł;

90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” – plan 62 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 62 000,00 zł, w tym wydatki w formie dotacji ze środków własnych na wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi ma terenie Gminy Kowalewo Pomorskie oraz realizację programu pn.: Czyste Powietrze, który w całości finansowany jest ze środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu;

90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – plan 613 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 613 000,00 zł, w tym w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę w wysokości 8 000,00 zł;

90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” – plan 40 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, które sfinansowane zostaną dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska;

90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” – plan 5 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł z przeznaczeniem na opłaty za odbiór i utylizację przeterminowanych odpadów medycznych;

90095 „Pozostała działalność" – plan 3 110 101,98 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 210 101,98 zł, w tym na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami i utrzymanie targowiska. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w wysokości 49 101,98 zł

2) wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 900 000,00 zł, w tym:
   a) „wkłady do spółek prawa handlowego oraz uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych" w kwocie 2 900 000,00 zł (dotyczy zadania FN - Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego - ZGKiM).

921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego" – plan 2 910 351,93 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 2 910 351,93 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury" – plan 284 434,78 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 284 434,78 zł z przeznaczeniem na organizację spotkań integracyjnych w sołectwach z terenu Gminy Kowalewo Pomorskie. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę w wysokości 173 824,81 zł;

92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby" – plan 2 620 917,15 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 620 917,15 zł, w tym na dotację dla instytucji kultury na działalność statutową oraz na utrzymanie świetlic wiejskich z terenu Gminy Kowalewo Pomorskie. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę w wysokości 229 417,15 zł;

92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami" – plan 5 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł.

926 „Kultura fizyczna" – plan 5 355 034,40 zł, w tym:

1) **wydatki bieżące – plan 4 451 402,13 zł,**
2) **wydatki majątkowe – plan 903 632,27 zł.**

92601 „Obiekty sportowe" – plan 4 955 442,40 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 372 810,13 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie Centrum Rekreacji i Sportu, Pływalni i Strzelnicy. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę w wysokości 1 000,00 zł
2) wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 582 632,27 zł, w tym:
   a) „inwestycje" w kwocie 582 632,27 zł (dotyczy zadania TIiGG - Wykonanie wzmocnienia posadzek oraz konstrukcji budynku CRiS - Pływalnia wraz z naprawą skutków osiadania);

92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej" – plan 73 000,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 73 000,00 zł, w tym na realizację zadań przez Gminnego Organizatora Sportu oraz na organizację Olimpiady dla Osób Niepełnosprawnych

„Bądźmy Razem”. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę w wysokości 3 500,00 zł;

92695 „Pozostała działalność” – plan 326 592,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 592,00 zł, w tym w ramach funduszu sołeckiego kwotę w wysokości 1 992,00 zł;
2) wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 321 000,00 zł, w tym:
   a) „inwestycje” w kwocie 321 000,00 zł, w tym:
      – w ramach zadania „TIiGG - Przebudowa placu zabaw w miejscowości Kowalewo Pomorskie” zaplanowano 321 000,00 zł.

PRZYCHODY BUDŻETU

Na 2027 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 11 080 028,43 zł przychodów, na wartość której składają się:

1) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 99 748,34 zł;
2) pożyczki i kredyty zaciągnięte na rynku krajowym w kwocie 10 980 280,09 zł.

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Kowalewo Pomorskie.

ROZCHODY BUDŻETU

W 2027 roku z budżetu Gminy Kowalewo Pomorskie należy spłacić łącznie 1 814 018,08 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

1) pożyczki i kredyty zaciągnięte na rynku krajowym w kwocie 1 814 018,08 zł.

Nie utworzono wydzielonych rachunków dochodów własnych placówek oświatowych.
W budżecie na 2027 r. nie przewiduje się wydatków w formie dotacji przedmiotowych.
Gmina nie zawierała umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.