

UCHWAŁA NR LXVIII/519/24
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM

z dnia 25 stycznia 2024 r.

w sprawie budżetu na 2024 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 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) oraz art. 211, 212 i 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości 82.598.909,45 zł,

z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości **65.825.565,60 zł,**
- 2) dochody majątkowe w wysokości **16.773.343,85 zł,**
zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. 1. Wydatki budżetu gminy w wysokości 97.979.294,70 zł,

z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **65.139.105,53 zł,**
- 2) wydatki majątkowe w wysokości **32.840.189,17 zł,**
zgodnie z załącznikiem Nr 2.
2. Podział wydatków w układzie działów i rozdziałów zgodnie z załącznikiem Nr 2a.
3. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2024 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 3.
4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości **1.490.217,85 zł,** zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 3. Deficyt budżetu gminy planowany w kwocie 15.380.385,25 zł zostanie sfinansowany przychodami:

1. Z zaciągniętych kredytów w kwocie **15.380.385,25 zł.**

§ 4. Ustala się kwotę planowanych przychodów budżetu gminy w wysokości 18.898.169,25 zł i kwotę planowanych rozchodów budżetu gminy w wysokości 3.517.784,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 5. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w łącznej wysokości 5.444.912,00 zł, z tego :

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **1.831.650,00 zł;**
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **3.613.262,00 zł**

zgodnie z załącznikiem Nr 6.

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

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.

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

§ 7. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 25.898.169,25 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 **15.380.385,25 zł;**

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **3.517.784,00 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 na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy.
3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych 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. Przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
6. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 9. Ustala się dochody w kwocie **320.000,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (w tym z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 250.000,00 zł oraz z tytułu opłat od napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml w wysokości 70.000,00 zł) oraz wydatki w kwocie **449.437,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 10. Ustala się dochody w kwocie **32.500,00 zł** z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz wydatki w wysokości **32.500,00 zł** na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 11. Ustala się dochody w kwocie **5.000.000,00 zł** z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w wysokości **5.026.723,42 zł** związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z załącznikiem Nr 1 i załącznikiem Nr 2.

§ 12. W budżecie gminy tworzy się rezerwy:

1. Ogólną w wysokości – **304.000,00 zł.**
2. Celową w wysokości – **447.000,00 zł**
z przeznaczeniem na :
 - a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – **167.000,00 zł,**
 - b) na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu w kwocie – **280.000,00 zł.**

§ 13. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

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

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

Jerzy Orłowski

PLAN DOCHODÓW

Załącznik nr 1 do uchwały Nr LXVIII/519/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25 stycznia 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 769 300,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	704 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	700 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 065 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	30 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 035 000,00
	01095		Pozostała działalność	300,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	300,00
020			Leśnictwo	10 000,00
	02001		Gospodarka leśna	10 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000,00
600			Transport i łączność	722 507,00
	60016		Drogi publiczne gminne	722 507,00
		6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	722 507,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 149 400,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	505 400,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	150 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	170 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 500,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	175 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 900,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	644 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	640 000,00
		0830	Wpływy z usług	4 000,00
710			Działalność usługowa	1 500,00
	71035		Cmentarze	1 500,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 500,00
750			Administracja publiczna	144 630,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	141 630,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	141 600,00
		2360	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)	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 355,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 355,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 355,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	42 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	2 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 000,00
	75495		Pozostała działalność	40 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	40 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	24 873 922,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	70 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	70 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 977 820,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 661 957,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	162 196,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	40 799,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	80 231,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	10 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	637,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	7 375 265,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 741 608,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	2 540 340,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	21 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	371 047,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	40 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	400 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	30 000,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	3 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	150 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	78 270,00

	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	643 346,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	70 550,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	70 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	250 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	180 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	96,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 700,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 807 491,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 426 461,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	381 030,00
758			Różne rozliczenia	40 967 678,85
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	16 465 571,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	16 465 571,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8 418 950,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 418 950,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	15 754 336,85
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 277 555,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	12 476 781,85
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	328 821,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	328 821,00
801			Oświata i wychowanie	1 052 385,80
	80101		Szkoły podstawowe	34 764,80
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	8 580,00
		0830	Wpływy z usług	2 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00
		2001	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	20 184,80
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	22 000,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	9 000,00
		0830	Wpływy z usług	13 000,00
	80104		Przedszkola	618 179,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	40 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	432 531,00
		0830	Wpływy z usług	144 648,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	377 442,00
		0830	Wpływy z usług	377 442,00
851			Ochrona zdrowia	1 000,00
	85195		Pozostała działalność	1 000,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00
852			Pomoc społeczna	1 023 746,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 700,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 700,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	222 600,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	600,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	218 000,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	4 000,00
	85216		Zasiłki stałe	212 819,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	719,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	212 100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	216 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 200,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 700,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	205 100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	90 227,00
		0830	Wpływy z usług	35 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	54 900,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	327,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	259 300,00
		0830	Wpływy z usług	6 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	227 300,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	26 000,00
	85295		Pozostała działalność	6 100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 100,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	47 300,00
	85395		Pozostała działalność	47 300,00
		0830	Wpływy z usług	32 000,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	15 300,00
855			Rodzina	5 028 384,80
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 511,60

	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	11,60
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 500,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 905 823,20
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	23,20
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	17 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 846 800,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	73 800,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	73 800,00
85595		Pozostała działalność	36 050,00
	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	36 050,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 073 800,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	5 000 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	20 800,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 800,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	32 500,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	32 500,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 500,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	15 500,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	62 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	62 000,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	60 000,00
	0830	Wpływy z usług	2 000,00
926		Kultura fizyczna	627 000,00
	92601	Obiekty sportowe	627 000,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	7 000,00

	0830	Wpływy z usług	400 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100 000,00
	6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	120 000,00

Razem:			82 598 909,45
---------------	--	--	---------------

PLAN WYDATKÓW

Załącznik nr 2 do uchwały Nr LXVIII/519/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25 stycznia 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 103 652,74
	01008		Melioracje wodne	34 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	34 000,00
	01030		Izby rolnicze	40 500,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	40 500,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	3 778 252,74
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 483 667,09
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 289 585,65
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 250 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 250 000,00
	01095		Pozostała działalność	900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00
600			Transport i łączność	12 986 539,26
	60016		Drogi publiczne gminne	12 962 868,14
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 900,00
		4270	Zakup usług remontowych	424 956,78
		4300	Zakup usług pozostałych	163 850,06
		4430	Różne opłaty i składki	40,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	25 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 608 646,76
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	722 507,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	548 939,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 432 028,54
	60095		Pozostała działalność	23 671,12
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 900,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00
		4430	Różne opłaty i składki	600,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 071,12
700			Gospodarka mieszkaniowa	502 300,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	159 300,00
		4260	Zakup energii	85 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	63 200,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 600,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 500,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	343 000,00
		4260	Zakup energii	100 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	60 000,00

		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100 000,00
710			Działalność usługowa	100 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	97 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00
	71035		Cmentarze	2 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
720			Informatyka	12 000,00
	72095		Pozostała działalność	12 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
750			Administracja publiczna	10 865 698,22
	75011		Urzędy wojewódzkie	336 921,99
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	253 125,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 419,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 434,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 653,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4220	Zakup środków żywności	900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 670,99
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	120,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	290 590,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	273 360,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 230,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 150 626,19
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 355 277,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	344 231,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	38 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	941 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	134 893,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	140 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	295 088,00
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00
		4260	Zakup energii	504 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	485 158,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	26 196,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	137 100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	106 233,19
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	450,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	13 500,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12 000,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	94 300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500,00
	4190	Nagrody konkursowe	5 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 000,00
	4220	Zakup środków żywności	4 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	43 800,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	793 303,04
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	612 256,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	41 711,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 828,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 022,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 486,04
75095		Pozostała działalność	199 957,00
	2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	25 273,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	156 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 684,00
	4220	Zakup środków żywności	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 355,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 355,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 355,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	555 828,02
	75405	Komendy powiatowe Policji	25 000,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	25 000,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	25 000,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	25 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	461 028,02
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	115 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	106 328,02
	4260	Zakup energii	80 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	76 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 200,00
	75414	Obrona cywilna	3 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	75495	Pozostała działalność	41 800,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00
	3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	40 000,00
757		Obsługa długu publicznego	2 348 735,45
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	2 348 735,45

		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	2 348 735,45
758			Różne rozliczenia	751 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	751 000,00
		4810	Rezerwy	751 000,00
801			Oświata i wychowanie	27 654 684,40
	80101		Szkoły podstawowe	14 679 268,02
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	368 306,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	525 350,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 947 852,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	134 899,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 413 732,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	204 981,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 200,00
		4190	Nagrody konkursowe	3 775,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	430 800,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	8 510,05
		4220	Zakup środków żywności	3 820,00
		4229	Zakup środków żywności	500,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 600,00
		4260	Zakup energii	573 400,00
		4270	Zakup usług remontowych	101 414,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 372,00
		4300	Zakup usług pozostałych	179 750,00
		4301	Zakup usług pozostałych	5 574,75
		4309	Zakup usług pozostałych	5 600,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 900,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	13 886,00
		4430	Różne opłaty i składki	40 768,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	550 525,22
		4480	Podatek od nieruchomości	50,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	19 264,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 150,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	32 650,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 434 822,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	663 896,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 966 921,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 245 072,82
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	221 351,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	41 950,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	117 941,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 099,00
		4190	Nagrody konkursowe	800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 100,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 058,00
		4260	Zakup energii	40 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	8 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 800,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 475,00
		4430	Różne opłaty i składki	30 132,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 751,82

	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 056,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	613 075,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	34 684,00
80104		Przedszkola	5 774 101,95
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 402 635,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	90 294,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	897 870,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	58 212,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	420 539,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53 296,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	3 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00
	4220	Zakup środków żywności	432 531,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 900,00
	4260	Zakup energii	175 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	51 550,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	300 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	600,00
	4430	Różne opłaty i składki	236 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	105 700,95
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 760,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 326 905,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	102 009,00
80107		Świetlice szkolne	457 228,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 794,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 059,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 835,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 564,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	337 614,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	10 362,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	675 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	150 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	76 535,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 018,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	61 517,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	840 097,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	788,00
	4220	Zakup środków żywności	377 442,00
	4260	Zakup energii	489,00
	4300	Zakup usług pozostałych	461 378,00
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	1 326 979,49
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 311 756,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 314,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	189,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	233,49
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 687,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 580 402,12
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	69 027,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	78 578,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	338 501,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44 898,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	53 950,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	60 488,12
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 846 252,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	88 708,00
851		Ochrona zdrowia	628 437,00
	85149	Programy polityki zdrowotnej	9 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 300,00
	4430	Różne opłaty i składki	700,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	449 437,00
	2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	650,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	576,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	210 138,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 769,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 516,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 200,00
	4220	Zakup środków żywności	10 400,00
	4260	Zakup energii	60 966,98
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 878,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 743,02
	4480	Podatek od nieruchomości	1 200,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	600,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00
	85195	Pozostała działalność	170 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	330,20
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56,84
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8,08
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,00
	4300	Zakup usług pozostałych	594,88
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	169 000,00
852		Pomoc społeczna	5 024 755,00
	85202	Domy pomocy społecznej	148 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	148 000,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 350,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	450,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 700,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	16 700,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	285 300,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	600,00
	3110	Świadczenia społeczne	243 000,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	16 000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	212 102,00
	3110	Świadczenia społeczne	207 602,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
85216		Zasiłki stałe	212 819,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	719,00
	3110	Świadczenia społeczne	212 100,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 619 635,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 724,00
	3110	Świadczenia społeczne	9 555,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 645 879,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	181 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	449 145,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	63 940,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 512,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 000,00
	4220	Zakup środków żywności	300,00
	4260	Zakup energii	39 145,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	59 000,06
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 834,94
	4480	Podatek od nieruchomości	3 500,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 200,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	67 080,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 033,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	147,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	59 900,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	404 834,00
	3110	Świadczenia społeczne	378 834,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	26 000,00
85295		Pozostała działalność	56 935,00
	3110	Świadczenia społeczne	35 120,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 100,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 500,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	14 215,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	222 674,00
	85395	Pozostała działalność	222 674,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 354,00
	3110	Świadczenia społeczne	15 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00
	4220	Zakup środków żywności	22 000,00
	4260	Zakup energii	30 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	16 900,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	115 300,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 220,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 300,00
	4480	Podatek od nieruchomości	2 600,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	222 946,27
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	162 879,27
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	134 276,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	18 311,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 424,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	204,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	337,27
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 327,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	60 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	60 000,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	67,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	67,00
855		Rodzina	5 338 329,80
	85501	Świadczenie wychowawcze	12 511,60
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	2 511,60
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 905 823,20

	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	17 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	140,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 251 396,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	123 560,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	470 404,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4260	Zakup energii	7 502,32
	4270	Zakup usług remontowych	369,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	4430	Różne opłaty i składki	200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 828,68
	4580	Pozostałe odsetki	2 023,20
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
	4260	Zakup energii	200,00
85504		Wspieranie rodziny	123 345,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	432,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	77 979,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 437,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 765,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4260	Zakup energii	1 137,66
	4270	Zakup usług remontowych	130,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	450,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 914,34
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
85508		Rodziny zastępcze	147 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	147 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	73 800,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	73 800,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	39 600,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	39 600,00
85595		Pozostała działalność	36 050,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	35 000,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	900,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	150,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 457 461,08
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 815 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	38 200,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 546 900,00

90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 026 723,42
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	232 258,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 240,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	75 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 493,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 088,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 622 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	450,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 594,42
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	21 786,52
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 150,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 136,52
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	34 800,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	14 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 050,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 770,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	180,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 186 293,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4260	Zakup energii	230 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	275 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	664 293,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	32 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00
90095		Pozostała działalność	2 340 258,14
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	25 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	21 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 789,14
	4260	Zakup energii	40 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	118 969,00
	6030	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	2 000 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 470 645,93
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	424 051,07
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 100,00
	4190	Nagrody konkursowe	15 000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 111,57
	4220	Zakup środków żywności	109 203,46
	4260	Zakup energii	5 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	198 436,04
	4430	Różne opłaty i składki	8 200,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8 728 519,86
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 806 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	95 553,70
	4260	Zakup energii	47 439,71
	4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	51 612,37
	4430	Różne opłaty i składki	13 250,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 550,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 183 907,86
	6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.	1 995 038,56
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 505 167,66
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	318 075,00
	4300	Zakup usług pozostałych	58 075,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	260 000,00
926		Kultura fizyczna	4 731 252,53
	92601	Obiekty sportowe	4 617 583,53
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 401 675,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	84 579,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	254 149,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36 413,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	125 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	125 000,00
	4260	Zakup energii	1 043 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	395 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	494 500,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	13 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 660,48
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 520,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	385 000,00
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	78 587,05
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	113 669,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 200,00
	4190	Nagrody konkursowe	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 810,00
	4220	Zakup środków żywności	13 000,00

	4260	Zakup energii	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	41 069,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 500,00

Razem:			97 979 294,70
---------------	--	--	---------------

PODZIAŁ WYDATKÓW W UKŁADZIE DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW Załącznik nr 2a do uchwały Nr LXVIII/519/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25 stycznia 2024 r.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	16	17	18	19													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 103 652,74	80 400,00	46 400,00	0,00	46 400,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 023 252,74	6 023 252,74	0,00	0,00	0,00
	01008		Melioracje wodne	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	40 500,00	40 500,00	40 500,00	0,00	40 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	3 778 252,74	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 773 252,74	3 773 252,74	0,00	0,00	0,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
	01095		Pozostała działalność	900,00	900,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	12 986 539,26	674 417,96	674 417,96	4 000,00	670 417,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 312 121,30	12 312 121,30	1 271 446,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	12 962 868,14	650 746,84	650 746,84	4 000,00	646 746,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 312 121,30	12 312 121,30	1 271 446,00	0,00	0,00
	60095		Pozostała działalność	23 671,12	23 671,12	23 671,12	0,00	23 671,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	502 300,00	502 300,00	502 300,00	0,00	502 300,00	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	159 300,00	159 300,00	159 300,00	0,00	159 300,00	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	343 000,00	343 000,00	343 000,00	0,00	343 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710			Działalność usługowa	100 000,00	100 000,00	100 000,00	7 500,00	92 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	97 500,00	97 500,00	97 500,00	7 500,00	90 000,00	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
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
	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
750			Administracja publiczna	10 865 698,22	10 365 698,22	10 058 065,22	8 117 849,00	1 940 216,22	25 273,00	282 360,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	336 921,99	336 921,99	336 921,99	324 631,00	12 290,99	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)	290 590,00	290 590,00	17 230,00	0,00	17 230,00	0,00	273 360,00	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)	9 150 626,19	8 650 626,19	8 641 626,19	6 851 901,00	1 789 725,19	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	94 300,00	94 300,00	94 300,00	3 500,00	90 800,00	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	793 303,04	793 303,04	793 303,04	781 817,00	11 486,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	199 957,00	199 957,00	174 684,00	156 000,00	18 684,00	25 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 355,00	2 355,00	2 355,00	0,00	2 355,00	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	2 355,00	2 355,00	2 355,00	0,00	2 355,00	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	555 828,02	505 828,02	464 028,02	117 500,00	346 528,02	0,00	41 800,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	75405		Komendy powiatowe Policji	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	75412		Ochotnicze straża pożarne	461 028,02	461 028,02	461 028,02	115 000,00	346 028,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75414		Obrona cywilna	3 000,00	3 000,00	3 000,00	2 500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495		Pozostała działalność	41 800,00	41 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	2 348 735,45	2 348 735,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 348 735,45	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	2 348 735,45	2 348 735,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 348 735,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	751 000,00	751 000,00	751 000,00	0,00	751 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	751 000,00	751 000,00	751 000,00	0,00	751 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	27 654 684,40	25 687 763,40	21 387 537,60	16 258 081,00	5 129 456,60	3 373 075,00	906 966,00	20 184,80	0,00	0,00	1 966 921,00	1 966 921,00	0,00	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	14 679 268,02	12 712 347,02	11 798 506,22	9 847 032,00	1 951 474,22	368 306,00	525 350,00	20 184,80	0,00	0,00	1 966 921,00	1 966 921,00	0,00	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 245 072,82	1 245 072,82	981 771,82	780 799,00	200 972,82	221 351,00	41 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104		Przedszkola	5 774 101,95	5 774 101,95	4 281 172,95	2 883 831,00	1 397 341,95	1 402 635,00	90 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107		Świetlice szkolne	457 228,00	457 228,00	436 434,00	418 870,00	17 564,00	0,00	20 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	675 000,00	675 000,00	525 000,00	0,00	525 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	76 535,00	76 535,00	76 535,00	0,00	76 535,00	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	840 097,00	840 097,00	840 097,00	0,00	840 097,00	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	1 326 979,49	1 326 979,49	15 223,49	9 190,00	6 033,49	1 311 756,00	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	2 580 402,12	2 580 402,12	2 432 797,12	2 318 359,00	114 438,12	69 027,00	78 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	628 437,00	459 437,00	458 211,00	290 118,12	168 092,88	650,00	576,00	0,00	0,00	0,00	169 000,00	169 000,00	0,00	0,00	0,00
	85149		Programy polityki zdrowotnej	9 000,00	9 000,00	9 000,00	8 300,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	449 437,00	449 437,00	448 211,00	281 423,00	166 788,00	650,00	576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	170 000,00	1 000,00	1 000,00	395,12	604,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 000,00	169 000,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	5 024 755,00	5 024 755,00	3 901 820,00	3 390 156,00	511 664,00	0,00	1 122 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	148 000,00	148 000,00	148 000,00	0,00	148 000,00	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 w rodzinie	1 350,00	1 350,00	1 350,00	500,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 700,00	16 700,00	16 700,00	0,00	16 700,00	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	285 300,00	285 300,00	38 300,00	0,00	38 300,00	0,00	247 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	212 102,00	212 102,00	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	207 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	212 819,00	212 819,00	719,00	0,00	719,00	0,00	212 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 619 635,00	3 619 635,00	3 603 356,00	3 382 476,00	220 880,00	0,00	16 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	67 080,00	67 080,00	67 080,00	7 180,00	59 900,00	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	404 834,00	404 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	56 935,00	56 935,00	21 815,00	0,00	21 815,00	0,00	35 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	222 674,00	222 674,00	206 320,00	0,00	206 320,00	0,00	16 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85395		Pozostała działalność	222 674,00	222 674,00	206 320,00	0,00	206 320,00	0,00	16 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	222 946,27	222 946,27	10 359,27	9 955,00	404,27	152 587,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	162 879,27	162 879,27	10 292,27	9 955,00	337,27	152 587,00	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	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	67,00	67,00	67,00	0,00	67,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	5 338 329,80	5 338 329,80	1 011 761,80	728 095,00	283 666,80	39 600,00	4 286 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 511,60	12 511,60	12 511,60	0,00	12 511,60	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	4 905 823,20	4 905 823,20	654 287,20	611 964,00	42 323,20	0,00	4 251 536,00	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
	85504		Wspieranie rodziny	123 345,00	123 345,00	122 913,00	115 081,00	7 832,00	0,00	432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	147 000,00	147 000,00	147 000,00	0,00	147 000,00	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	73 800,00	73 800,00	73 800,00	0,00	73 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	39 600,00	39 600,00	0,00	0,00	0,00	39 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85595		Pozostała działalność	36 050,00	36 050,00	1 050,00	1 050,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 457 461,08	6 166 268,08	6 127 268,08	390 109,00	5 737 159,08	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 291 193,00	2 291 193,00	0,00	0,00	2 000 000,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:													
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 815 100,00	268 200,00	268 200,00	0,00	268 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 546 900,00	1 546 900,00	0,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 026 723,42	5 026 723,42	5 026 723,42	372 079,00	4 654 644,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	21 786,52	21 786,52	21 786,52	500,00	21 286,52	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	34 800,00	34 800,00	20 800,00	14 530,00	6 270,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 186 293,00	522 000,00	522 000,00	0,00	522 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664 293,00	664 293,00	0,00	0,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	32 500,00	32 500,00	32 500,00	0,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	2 340 258,14	260 258,14	235 258,14	3 000,00	232 258,14	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 470 645,93	2 526 531,85	720 531,85	31 600,00	688 931,85	1 806 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 944 114,08	6 944 114,08	0,00	0,00	0,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	424 051,07	424 051,07	424 051,07	16 600,00	407 451,07	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	8 728 519,86	2 044 405,78	238 405,78	15 000,00	223 405,78	1 806 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 684 114,08	6 684 114,08	0,00	0,00	0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	318 075,00	58 075,00	58 075,00	0,00	58 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	4 731 252,53	4 147 665,48	4 143 665,48	1 917 106,00	2 226 559,48	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	583 587,05	583 587,05	198 587,05	0,00	0,00
	92601		Obiekty sportowe	4 617 583,53	4 033 996,48	4 033 996,48	1 901 816,00	2 132 180,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	583 587,05	583 587,05	198 587,05	0,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	113 669,00	113 669,00	109 669,00	15 290,00	94 379,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:				97 979 294,70	65 139 105,53	50 578 041,28	31 262 069,12	19 315 972,16	5 470 185,00	6 721 959,00	20 184,80	0,00	2 348 735,45	32 840 189,17	30 840 189,17	1 470 033,05	0,00	2 000 000,00

Zadania inwestycyjne w 2024 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2024 (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	01043	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody w Wielkiej Łące	4 945 880,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
2	010	01043	Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach	5 000 000,00	3 054 015,37	764 429,72	0,00	2 289 585,65	0,00	Ref. TliGG
3	010	01043	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Dwór	1 100 000,00	80 565,00	80 565,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
4	010	01043	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podborek i Frydrychowo	2 100 000,00	20 541,00	20 541,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
5	010	01043	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	4 700 000,00	118 131,37	118 131,37	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
6	010	01044	Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	4 500 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	Ref. TliGG
7	600	60016	Budowa drogi gminnej w m. Bielsk	5 000 000,00	4 952 963,30	520 934,76	0,00	4 432 028,54	0,00	Ref. TliGG
8	600	60016	Wykonanie pieszo-jezdni na ul. Murnej i drodze publicznej nr 110747C w Kowalewie Pomorskim	321 894,00	321 894,00	321 894,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
9	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 110167C w m. Bielsk, Gmina Kowalewo Pomorskie	1 271 446,00	1 271 446,00	548 939,00	0,00	0,00	722 507,00	Ref. TliGG
10	600	60016	Przebudowa dróg gminnych w m. Chełmonie, gmina Kowalewo Pomorskie - km od 0 + 000 do 1 + 084 (110122C), km od 0 + 000 do 1 + 763 (110127C)	5 200 000,00	5 200 000,00	1 922 445,00	0,00	3 277 555,00	0,00	Ref. TliGG
11	600	60016	TliGG - Przebudowa części drogi gminnej nr 110138C relacji Frydrychowo-Otoruda	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
12	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 110169C w m. Kowalewo Pomorskie, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+266,07 i od 0+0,000 do 0+035,33	750 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
13	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 110176C w m. Lipienica oraz cz. drogi wewnętrznej	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
14	600	60016	Przebudowa drogi gminnej w m. Chełmoniec, gmina Kowalewo Pomorskie	215 818,00	215 818,00	215 818,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG

15	600	60016	Rewitalizacja terenów po byłym PGR w Mlewcu	3 000 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
16	600	60016	Przebudowa części drogi gminnej nr 110157C, prowadzącej po działce o nr geod. 254/1, położonej w obrębie ewidencyjnym Zapłuskowęsy	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
17	750	75023	Adaptacja byłego budynku Urzędu Miejskiego na obiekt pełniący funkcje kulturalne (biblioteka, centrum aktywizacji społecznej, Izba pamięci)	1 120 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
18	754	75405	Dofinansowanie Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu - Zakupy inwestycyjne	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. Fn
19	754	75411	Dofinansowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - Zakup samochodu	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. Fn
20	801	80101	Termomodernizacja hali sportowej i łącznika w zakresie ocieplenia dachu oraz wykonanie fundamentów wzmacniających w hali sportowej - realizacja w etapach	4 404 853,77	1 966 921,00	1 966 921,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
21	851	85195	Dostosowanie lokalu na prowadzenie zadań z zakresu profilaktyki zdrowotnej w Wielkim Rychnowie	169 000,00	169 000,00	169 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
22	900	90001	Przebudowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej w Kowalewie Pom. w obrębie ul. Odrodzenia i Strażackiej	1 497 600,00	1 496 900,00	1 096 900,00	0,00	400 000,00	0,00	Ref. TliGG
23	900	90001	Przebudowa sieci wodociągowej w Kowalewie Pom. w obrębie ul. Strażackiej i Działkowej	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
24	900	90015	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Elzanowo	73 358,00	73 358,00	73 358,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
25	900	90015	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Kowalewo Pomorskie - Bielsk	189 914,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
26	900	90015	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Szychowo	94 342,00	94 342,00	94 342,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
27	900	90015	Wykonanie oświetlenia na ul. Konwaliowej i Narcyzowej w Kowalewie Pomorskim	400 000,00	386 593,00	386 593,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
28	900	90015	Modernizacja istniejącego oświetlenia na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	300 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
29	900	90095	Budowa infrastruktury rekreacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
30	921	92109	Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące	4 801 001,22	2 410 694,08	415 655,52	0,00	1 995 038,56	0,00	Ref. TliGG
31	921	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku	2 080 000,00	2 063 395,00	518 227,34	0,00	1 545 167,66	0,00	Ref. TliGG
32	921	92109	Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo	2 060 025,00	2 060 025,00	100 025,00	0,00	1 960 000,00	0,00	Ref. TliGG

33	921	92109	Rozbudowa wiejskiego Domu Kultury w Piątkowie (budowa tarasu)	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
34	921	92120	Wykonanie prac konserwatorskich i restauratorskich przy murach miejskich w Kowalewie Pomorskim	272 300,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
35	926	92601	Budowa kompleksu rekreacji i aktywności międzypokoleniowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie	845 886,84	198 587,05	78 587,05	0,00	0,00	120 000,00	Ref. TliGG
36	926	92601	Stacja uzdatniania wody	72 000,00	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	CRiS/Pływalia
37	926	92601	Modernizacja Elektronicznego Systemu Obsługi Klienta	65 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	CRiS/Pływalia
38	926	92601	Wykonanie wzmocnienia posadzek w pomieszczeniach toalet, socjalu i holu budynku CRiS - Pływalia	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	CRiS/TliGG
39	926	92601	Zakup i montaż elementów placu zabaw ul.Chopina 26	45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	CRiS/Pływalia
40	926	92601	Modernizacja monitoringu na CRiS	43 000,00	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	CRiS/Pływalia
41	926	92601	Wykonanie zejścia ze skarpy wraz z montażem bramki i balustrady	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	CRiS/TliGG
Ogółem				57 120 318,83	30 840 189,17	11 848 306,76	0,00	18 149 375,41	842 507,00	x

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									
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	2024 r.									
							Łączne wydatki w bieżącym roku budżetowym (9+13)	z tego:								
								Środki z budżetu krajowego					Środki z budżetu UE			
								Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:			
pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe	pożyczki 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		2 117 332,84	894 825,84	1 222 507,00	1 470 033,05	627 526,05	0,00	0,00	627 526,05	842 507,00	0,00	0,00	0,00	842 507,00
1.1	Program:	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020														
	Nazwa projektu:	Przebudowa drogi gminnej nr 110167C w m. Bielsk, Gmina Kowalewo Pomorskie														
	Razem wydatki:		600	1 271 446,00	548 939,00	722 507,00										
	z tego: 2024 r.		60016	1 271 446,00	548 939,00	722 507,00	1 271 446,00	548 939,00	0,00	0,00	548 939,00	722 507,00	0,00	0,00	0,00	722 507,00
1.2	Program:	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020														
	Nazwa projektu:	Budowa kompleksu rekreacji i aktywności międzypokoleniowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie														
	Razem wydatki:		926	845 886,84	345 886,84	500 000,00										
	z tego: 2024 r.		92601	198 587,05	78 587,05	120 000,00	198 587,05	78 587,05	0,00	0,00	78 587,05	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
2	Wydatki bieżące razem:	x		180 860,11	36 172,02	144 688,09	20 184,80	14 610,05	0,00	0,00	14 610,05	5 574,75	0,00	0,00	0,00	5 574,75
2.1	Program:															
	Nazwa projektu:	Przyszłość edukacji jest w naszych rękach w ramach programu Erasmus+														
	Razem wydatki:		801	180 860,11	36 172,02	144 688,09										
	z tego: 2024 r.		80101	20 184,80	14 610,05	5 574,75	20 184,80	14 610,05	0,00	0,00	14 610,05	5 574,75	0,00	0,00	0,00	5 574,75
Ogółem		x		2 298 192,95	930 997,86	1 367 195,09	1 490 217,85	642 136,10	0,00	0,00	642 136,10	848 081,75	0,00	0,00	0,00	848 081,75

Przychody i rozchody budżetu w 2024 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2024 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			18 898 169,25
1.	Kredyty	§ 952	18 898 169,25
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	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	§ 905	
5.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	
6.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	
7.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
8.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	
9.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	
Rozchody ogółem:			3 517 784,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	3 474 000,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	43 784,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	
Różnica			15 380 385,25

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			
851	85154	2330	Dotacja - Niebieska linia	0,00	0,00	650,00
900	90095	2310	Gmina - Miasto Grudziądz - Opieka nad bezdomnymi	0,00	0,00	25 000,00
921	92109	2480	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Kowalewie Pomorskim	1 806 000,00	0,00	0,00
OGÓŁEM				1 806 000,00	0,00	25 650,00
RAZEM (KOL. 5+6+7)						1 831 650,00
Jednostki spoza sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki - realizowane zadanie			
010	01008	2830	Gminna Spółka Wodna w Bielsku - utrzymanie drożności rowu biegnącego na terenie działalności Spółki Wodnej Bielsk oraz utrzymanie drożności studzienek	0,00	0,00	4 000,00
010	01008	2830	Gminna Spółka Wodna w Kowalewie Pomorskim - wykoszenie skarp rowów, ręczne ścinanie gęstych zagajników oraz odmulanie dna rowów	0,00	0,00	30 000,00
801	80101	2590	Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie	368 306,00	0,00	0,00
801	80103	2590	Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie	221 351,00	0,00	0,00
801	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole Entliczek Pentliczek	667 566,00	0,00	0,00
801	80104	2540	Przedszkole Niepubliczne w Kowalewie Pomorskim	735 069,00	0,00	0,00
801	80149	2540	Niepubliczne Przedszkole Entliczek Pentliczek	276 108,00	0,00	0,00

801	80149	2540	Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne w Kowalewie Pomorskim	1 035 648,00	0,00	0,00
801	80150	2590	Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie	69 027,00	0,00	0,00
854	85404	2540	Niepubliczne Przedszkole Entliczek Pentliczek	24 414,00	0,00	0,00
854	85404	2540	Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne w Kowalewie Pomorskim	103 758,00	0,00	0,00
854	85404	2540	Przedszkole Niepubliczne w Kowalewie Pomorskim	6 104,00	0,00	0,00
854	85404	2590	Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie	18 311,00	0,00	0,00
855	85516	2540	Niepubliczny żłobek "Promyczek" 2 w Kowalewie Pomorskim	39 600,00	0,00	0,00
900	90005	2830	Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie	0,00	0,00	14 000,00
OGÓŁEM				3 565 262,00	0,00	48 000,00
RAZEM (KOL. 5+6+7)						3 613 262,00
ŁĄCZNA KWOTA UDZIELONYCH DOTACJI				5 444 912,00		

PLAN FINANSOWY NA ZADANIA ZLECONE-DOCHODY - Załącznik nr 7 do uchwały Nr LXVIII/519/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25 stycznia 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	141 600,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	141 600,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	141 600,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 355,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 355,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 355,00
851			Ochrona zdrowia	1 000,00
	85195		Pozostała działalność	1 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00
852			Pomoc społeczna	70 700,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	9 700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	9 700,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	54 900,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	54 900,00
	85295		Pozostała działalność	6 100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 100,00
855			Rodzina	4 920 800,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 846 800,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 846 800,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	73 800,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	73 800,00
Razem:				5 136 455,00

PLAN FINANSOWY NA ZADANIA ZLECONE-WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	141 600,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	141 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	141 600,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 355,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 355,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 355,00
851			Ochrona zdrowia	1 000,00
	85195		Pozostała działalność	1 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	330,20
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56,84
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8,08
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10,00
		4300	Zakup usług pozostałych	594,88
852			Pomoc społeczna	70 700,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	9 700,00
		3110	Świadczenia społeczne	9 555,00
		4260	Zakup energii	145,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	54 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	54 900,00
	85295		Pozostała działalność	6 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 100,00
855			Rodzina	4 920 800,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 846 800,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 251 396,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	470 404,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
		4260	Zakup energii	200,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	73 800,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	73 800,00
Razem:				5 136 455,00

DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
750			Administracja publiczna	400,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	400,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	400,00
852			Pomoc społeczna	6 200,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 200,00
		0830	Wpływy z usług	6 200,00
855			Pomoc społeczna	66 800,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	66 800,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	7 050,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	59 250,00

Razem:	73 400,00
---------------	------------------

PLAN FINANSOWY NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ-DOCHODY - Załącznik nr 8 do uchwały Nr LXVIII/519/24 Rady Miejskiej w
Kowalewie Pomorskim z dnia 25 stycznia 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
710			Działalność usługowa	1 500,00
	71035		Cmentarze	1 500,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę 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
		4300	Zakup usług pozostałych	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 LXVIII/519/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25
stycznia 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	650,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	650,00
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	650,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25 000,00
	90095		Pozostała działalność	25 000,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	25 000,00
Razem:				25 650,00

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 LXVIII/519/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25 stycznia 2024 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	320 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	320 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	250 000,00
Razem:				320 000,00

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	449 437,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	449 437,00
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	650,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	576,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	210 138,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 769,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 516,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 200,00
		4220	Zakup środków żywności	10 400,00
		4260	Zakup energii	60 966,98
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 878,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
		4430	Różne opłaty i składki	600,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 743,02
		4480	Podatek od nieruchomości	1 200,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	600,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00
Razem:				449 437,00

DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA - Załącznik nr 11 do uchwały Nr LXVIII/519/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25 stycznia 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	32 500,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	32 500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	32 500,00
Razem:				32 500,00

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	32 500,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	32 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00
Razem:				32 500,00

Wydatki jednostek pomocniczych w 2024 r. w ramach funduszu sołeckiego

Załącznik nr 12 do uchwały Nr LXVIII/519/24
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 25 stycznia 2024 r.

Dział	Nazwa przedsięwzięcia	Bielsk	Borówno	Chelmonie	Chelmoniec	Elzanowo	Frydrychowo	Kiełpiny	Kowalewo Pomorskie	Lipienica	Mariany	Mlewiec	Mlewo	Napole
010	Utrzymanie urzędzeń użyteczności publicznej													
600	Utrzymanie dróg gminnych w sołectwach	22 167,84	22 568,39	13 136,14	9 011,35	28 000,00	20 528,13	12 415,52	15 589,49	9 879,10	2 741,01	1 000,00	9 409,13	21 199,63
	Utrzymanie wiat przystankowych						1 000,00	2 700,00						
750	Szerzenie edukacji publicznej						114,00					114,00	114,00	
754	Doposażenie jednostek OSP	1 000,00	1 000,00		900,00	500,00	1 000,00	2 000,00	2 628,02	1 000,00	2 000,00			500,00
801	Doposażenie jednostek oświatowych				900,00	500,00	1 000,00	1 000,00	2 400,00					500,00
900	Utrzymanie czystości i porządku													
	Utrzymanie zieleni					500,00						2 635,45		
	Oświetlenie ulic, placów i dróg													
	Pozostała działalność		6 000,00				8 439,14	1 600,00				369,00		3 000,00
921	Krzewienie kultury wśród społeczności lokalnej	7 500,00	10 300,00	7 400,00	5 100,00	655,23	6 200,00	2 200,00	3 400,00	3 000,00	2 000,00	8 036,04	10 000,00	6 796,66
	Utrzymanie świetlic wiejskich	5 010,56		10 825,30	12 212,37			8 239,71		8 911,91	15 669,09	10 700,00	14 568,15	
926	Krzewienie kultury fizycznej								2 900,00					
Razem		35 678,40	39 868,39	31 361,44	28 123,72	30 155,23	38 281,27	30 155,23	26 917,51	22 791,01	22 410,10	22 854,49	34 091,28	31 996,29

Dział	Nazwa przedsięwzięcia	Nowy Dwór	Piątkowo	Pluskowęsy	Pruska Łąka	Sierakowo	Srebrniki	Szewa	Szychowo	Wielka Łąka	Wielkie Rychnowo	Zapluskowęsy	Razem
010	Utrzymanie urządzeń użyteczności publicznej								500,00				500,00
600	Utrzymanie dróg gminnych w sołectwach	17 000,00	4 000,00	22 321,00	15 428,17	18 434,52	16 000,00	4 529,89	21 936,69	14 000,00	18 315,20	23 095,64	362 706,84
	Utrzymanie wiat przystankowych		500,00							400,00			4 600,00
750	Szerzenie edukacji publicznej					114,00			114,00			114,00	684,00
754	Doposażenie jednostek OSP	800,00	500,00	1 000,00		2 500,00	1 000,00		1 000,00	1 000,00		1 000,00	21 328,02
801	Doposażenie jednostek oświatowych	300,00	500,00	1 000,00					1 000,00	1 500,00	2 000,00	700,00	13 300,00
900	Utrzymanie czystości i porządku												0,00
	Utrzymanie zieleni	3 844,12	6 380,63					500,00		5 726,32			19 586,52
	Oświetlenie ulic, placów i dróg			7 000,00									7 000,00
	Pozostała działalność	250,00						14 500,00					34 158,14
921	Krzewienie kultury wśród społeczności lokalnej	6 247,03	5 025,67	3 000,00	8 353,57	3 000,00	6 700,00	3 768,99	3 700,00	34 267,88	16 500,00	1 500,00	164 651,07
	Utrzymanie świetlic wiejskich		9 600,00	3 896,79	10 500,00	10 296,70	7 788,41				21 336,79		149 555,78
926	Krzewienie kultury fizycznej		1 300,00							369,00			4 569,00
Razem		28 441,15	27 806,30	38 217,79	34 281,74	34 345,22	31 488,41	23 298,88	28 250,69	57 263,20	58 151,99	26 409,64	782 639,37

Uzasadnienie

W projekcie budżetu na 2024 r. założono, iż dochody ogółem wyniosą **82.598.909,45 zł**, w tym dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone **5.136.455,00 zł**. Wstępne wielkości tych dotacji na poszczególne zadania określono w załączniku Nr 7.

Wydatki zaplanowano na łączną kwotę **97.979.294,70 zł**. Zakłada się, iż deficyt wyniesie **15.380.385,25 zł**, a źródłem jego pokrycia mają być kredyty w wysokości **15.380.385,25 zł**.

W planowanym budżecie na 2024 rok została zachowana równowaga budżetu.

Struktura planowanych dochodów na 2024 rok według działów przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 1.769.300,00 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 1.769.300,00 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- za dzierżawę sieci wodociągowych wraz z przyłączami, stacjami uzdatniania wody w Piątkowie, Marianach i Wielkiej Łące oraz sieci kanalizacyjnej wraz z oczyszczalniami ścieków w Piątkowie i Wielkiej Łące w wysokości 34.000,00 zł. Planuje się także wpływy z wypożyczenia maszyn rolniczych w kwocie 300,00 zł, a także dochody z tytułu odliczenia podatku VAT w wysokości 1.735.000,00 zł.

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO – 10.000,00 zł

W dziale tym zaplanowano wpływy z czynszów za dzierżawę obwodów łowieckich w wysokości 10.000,00 zł.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – 722.507,00 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody majątkowe w wysokości 722.507,00 zł.

Planowane dochody majątkowe to wpływy:

- ze środków finansowych w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: Przebudowa drogi gminnej nr 110167C w m. Bielsk, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+710 – 722.507,00 zł.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 1.149.400,00 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 972.900,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 176.500,00 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- z tytułu wieczystego użytkowania w wysokości 150.000,00 zł,
- z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 170.000,00 zł. Wielkość tę oszacowano na podstawie zawartych umów dotyczących wynajmu lokali użytkowych i nieruchomości gruntowych.
- z najmu gminnych lokali mieszkalnych w wysokości 640.000,00 zł,
- z wpływów z usług dotyczących najmu gminnych lokali mieszkalnych w wysokości 4.000,00 zł,
- z odsetek od należności za sprzedaż majątku rozłożonych na raty; odsetek z tytułu użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego, czynszu mieszkalnego a także przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 8.900,00 zł.

Planowane dochody majątkowe to wpływy:

- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 1.500,00 zł. Kwota ta wynika z wyliczenia rat przypadających do zapłaty w 2024 r. na podstawie wystawionych decyzji.
- ze sprzedaży majątku gminy w wysokości 175.000,00 zł. W kwocie tej uwzględniono wpływy ze sprzedanych w latach ubiegłych nieruchomości, których płatność została rozłożona na raty oraz dalszą planowaną sprzedaż gruntów.

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - 1.500,00 zł

W dziale tym zaplanowano dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa, na zadania realizowane na podstawie porozumień w wysokości 1.500,00 zł, przeznaczonej na utrzymanie grobów wojennych.

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA - 144.630,00 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 144.630,00 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- z tytułu dotacji z budżetu państwa w wysokości 141.600,00 zł na zadania z zakresu administracji rządowej,
- z tytułu prowizji płatnika z ZUS i US i opłat za udostępnienie danych osobowych w wysokości 3.030,00 zł.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - 2.355,00 zł

Planowana kwota w tym dziale dotyczy dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w zakresie prowadzenia i aktualizacji Centralnego Rejestru Wyborców w gminie.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA - 42.000,00 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 42.000,00 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- z tytułu najmu i dzierżawy w wysokości 2.000,00 zł.

Budżet zasila także środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia pieniężnego przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy w wysokości 40.000,00 zł.

Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM - 24.873.922,00 zł

W tym dziale klasyfikowane są planowane dochody własne oraz dochody budżetu państwa.

I. Podatki i opłaty lokalne

Planując dochody z tytułu podatków lokalnych oparto się głównie na polityce podatkowej Burmistrza Miasta oraz analizie struktury posiadanych aktualnie przedmiotów opodatkowania. Ponadto planuje się uzyskanie wpływów z zaległości podatkowych. Szacując przyszłoroczne dochody uwzględniono planowane stawki podatków i opłat lokalnych.

1. Podatki lokalne

a) **podatek od nieruchomości** – planuje się dochody w wysokości 11.403.565,00 zł; planując przyszłoroczne stawki podatku od nieruchomości uwzględniono obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok **2024** opublikowane w Monitorze Polskim nr 774,

b) **podatek rolny** – planuje się wpływy w kwocie 2.702.536,00 zł; szacując przyszłoroczne stawki uwzględniono komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2023 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok 2024,

c) **podatek leśny** – planuje się dochody w kwocie 61.799,00 zł; szacując przyszłoroczne stawki uwzględniono komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r.

d) **podatek od środków transportowych** – zaplanowano kwotę w wysokości 451.278,00 zł; planując przyszłoroczne stawki podatku od środków transportowych uwzględniono obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok **2024** opublikowane w Monitorze Polskim nr 774.

2. Opłaty lokalne

- a) **opłata skarbową** – wpływy w wysokości 70.550,00 zł zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2023 r.,
- b) **opłata eksploatacyjna** – zaplanowano dochody w wysokości 70.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2023 r. oraz szacunkowych możliwości wydobywania kopalin na terenie gminy,
- c) **opłata adiacencka** – wpływy w wysokości 35.000,00 zł oszacowano na podstawie przewidywanych wpływów tej opłaty z tytułu budowy infrastruktury technicznej w roku 2023,
- d) **opłata za zajęcie pasa drogowego** – dochody oszacowano na podstawie wydanych decyzji oraz przewidywanych wpłat w wysokości 145.000,00 zł,
- e) **opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych oraz różnych rozliczeń** – wpływy oszacowano w wysokości 250.000,00 zł na podstawie wydanych decyzji oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 70.000,00 zł na poziomie przewidywanego wykonania w 2023 r.,
- f) **opłata prolongacyjna** – wpływy w wysokości 3.000,00 zł zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2023 roku.

Ponadto gmina planuje dochody z tytułu:

- a) rekompensaty za utracone dochody w podatku od nieruchomości z tytułu zwolnienia od tego podatku zakładów pracy chronionej oraz zwolnienia gruntów pod jeziorami stanowiących własność Skarbu Państwa oszacowano w wysokości 78.907,00 zł,
- b) odsetek za zwłokę od należności podatkowych oraz pozostałych odsetek zaplanowanych w wysokości 172.700,00 zł. Przy planowaniu uwzględniono wartości podstawowych stóp procentowych kredytu lombardowego, ustalanych zgodnie z przepisami o Narodowym Banku Polskim,
- c) kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień szacowanych w wysokości 32.096,00 zł na podstawie przewidywanego wykonania w 2023 roku.

II. Podatki realizowane przez Urzędy Skarbowe

Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe tj. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych – od osób fizycznych i prawnych są trudne do planowania, dlatego dochody te skalkulowano po uprzedniej analizie danych historycznych za lata 2021-2022.

Do projektu uchwały budżetowej na 2024 r. przyjęto wielkości wskazane poniżej:

- a) wpływy z karty podatkowej wraz z odsetkami – w wysokości 70.000,00 zł,
- b) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – osoby prawne – w wysokości 10.000,00 zł,
- c) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – osoby fizyczne – w wysokości 400.000,00 zł,
- d) wpływy z podatku od spadków i darowizn – w wysokości 40.000,00 zł.

III. Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów w wysokości 8.426.461,00 zł.

Wzrost w stosunku do planu na rok 2023 wynosi 23,03 %.

Wskaźnik udziału Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (w PIT) w 2024 roku wynosić będzie 38,46 %, czyli planuje się że będzie wyższy o 0,06 punktu procentowego w stosunku do 2023 roku.

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy w ogólnej kwocie należnego podatku został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących lata 2022, 2021 i 2020, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonanych przez płatników.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w wysokości 381.030,00 zł na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów.

Gmina posiada 6,71 % udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT). Wskaźnik udziału Gminy w ogólnej kwocie tych dochodów wszystkich gmin został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmujących lata 2022, 2021 i 2020, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu i należnego podatku dochodowego od osób prawnych.

Planowane na 2024 r. dochody gmin z tytułu udziału w PIT i CIT zostały ustalone na podstawie kwot przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024. Wielkości te należy traktować jako szacunkowe, ponieważ w rzeczywistości mogą ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu. A zatem uzyskanie wpływów na przyjętym poziomie uwarunkowane jest realizacją przyjętych założeń przez Ministerstwo Finansów.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA - 40.967.678,85 zł

W tym dziale ujmowane są dochody z tytułu subwencji oraz środków pozyskanych w ramach Polskiego Ładu i Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Na podstawie wstępnych informacji otrzymanych od Ministra Finansów przyjęto do budżetu subwencje ogólną z budżetu państwa w wysokości 25.213.342,00 zł, w tym:

- część wyrównawcza 8.418.950,00 zł,
- część oświatowa 16.465.571,00 zł,
- część równoważąca 328.821,00 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy składa się z kwoty podstawowej w wysokości 6.592.526,00 zł oraz kwoty uzupełniającej w wysokości 1.826.424,00 zł. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju.

Kwotę uzupełniającą otrzymują gminy, w których gęstość zaludnienia, ustalona przez Główny Urząd Statystyczny według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Część oświatowa subwencji ogólnej została naliczona zgodnie z danymi wynikającymi z pisma od Ministra Finansów nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2024 r., określony został na podstawie danych zgromadzonych w systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2023 r., z wyjątkiem danych średniorocznych za poprzedni rok szkolny.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2024 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym m.in.:

- zmiana liczby etatów nauczycieli i struktury awansu zawodowego,
- planowany wzrost zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych – kontynuacja zmian wprowadzonych od 1 września 2022 r.,
- wzrost o 12,3% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 r.,
- wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetów JST w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowego standardu A oraz wzrostem subwencji naliczanej na uczniów w szkołach i placówkach, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym,
- wzrost odpisu na ZFŚS dla nauczycieli,

-zmniejszenie subwencji z tytułu przekazania przez jednostki samorządu terytorialnego, w drodze porozumienia, szkół do prowadzenia Ministrowi Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

Część równoważącą otrzymują gminy w celu wyrównania różnic w dochodach. Ma ona wyrównywać dochody między rejonami biedniejszymi i bogatszymi.

Uwzględniono w niej wydatki gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (2022 r.), w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, oraz w przypadku gmin wiejskich i miejsko-wiejskich z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy.

W ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, planuje się wpływy w wysokości 3.277.555,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Przebudowa dróg gminnych w m. Chełmonie, gmina Kowalewo Pomorskie - km od 0 + 000 do 1 + 084 (110122C), km od 0 + 000 do 1 + 763 (110127C).

W ramach Polskiego Ładu, zgodnie z podpisanymi promesami, planuje się wpływy w łącznej wysokości 12.476.781,85 zł, z czego:

- kwota w wysokości 4.432.028,54 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Budowa drogi gminnej w m. Bielsk;

- kwota w wysokości 2.250.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie;

- kwota w wysokości 1.545.167,66 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku;

- kwota w wysokości 1.960.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo;

- kwota w wysokości 2.289.585,65 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 1.052.385,80 zł

W ramach dochodów bieżących w tym dziale planowane są wpływy w łącznej wysokości 1.032.201,00 zł, z tego:

- z wynajmu i dzierżawy obiektów szkolnych – 8.580,00 zł,

- z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 49.000,00 zł,

- z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 432.531,00 zł,

- z wpływów z usług – 537.090,00 zł,

- z wpływów z różnych dochodów – 5.000,00 zł,

- ze środków finansowych w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektu pn.: „Przyszłość edukacji jest w naszych rękach w ramach programu Erasmus+” - 20.184,80 zł. Zadanie będzie kontynuowane przez Szkołę Podstawową w Kowalewie Pomorskim.

Dział 851 OCHRONA ZDROWIA - 1.000,00 zł

W dziale tym plan dochodów zawiera dotację z budżetu państwa w wysokości 1.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie poniesionych kosztów wydania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 2561 ze zm.).

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA - 1.023.746,00 zł

W dziale tym plan dochodów zawiera dotacje z budżetu państwa w wysokości 949.900 zł, dochody własne w wysokości 43.846,00 zł oraz środki z Funduszu Pomocy na zapewnienie jednego gorącego posiłku dla obywateli Ukrainy a także środki na pomoc w formie posiłku dla obywateli Ukrainy w łącznej wysokości 30.000,00 zł. Dotacje z budżetu państwa dotyczą finansowania zadań zleconych i zadań własnych.

Zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

1. wstępne wielkości dotacji celowych na zadania zlecone wynoszą 70.700,00 zł i dotyczą finansowania zadań związanych z realizowaniem usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych, zadań ośrodka pomocy społecznej – opiekun prawny oraz zakupu licencji POMOST;

2. wstępne wielkości dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych wynoszą 879.200,00 zł i dotyczą następujących zadań:

- opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 16.700,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 218.000,00 zł,
- zasiłki stałe – 212.100,00 zł,
- utrzymanie ośrodków pomocy społecznej – 205.100,00 zł,
- realizacja programu „Posiłek w szkole i w domu” – 227.300,00 zł.

W ramach dochodów własnych przewiduje się wpływy między innymi z tytułu:

- wpłat za usługi opiekuńcze,
- wpłat za usługi dożywiania,
- rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych,
- prowizji od wpłat do US i ZUS.

Budżet zasilą także środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w łącznej wysokości 30.000,00 zł, z czego:

- z przeznaczeniem na wypłatę zasiłku okresowego dla obywateli Ukrainy w wysokości 4.000,00 zł,
- z przeznaczeniem na pomoc w formie posiłku dla obywateli Ukrainy w wysokości 26.000,00 zł.

Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ - 47.300,00 zł

W ramach dochodów bieżących w tym dziale planowane są wpływy w łącznej wysokości 47.300,00 zł, z tego:

- wypłaty mieszkańców, którzy korzystają z opieki Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim w wysokości 32.000,00 zł. Środki te przeznaczone są na wydatki związane z dożywianiem;
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłatę dodatku gazowego w wysokości 15.300,00 zł.

Dział 855 RODZINA - 5.028.384,80 zł

W dziale tym plan dochodów zawiera, zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, wstępne wielkości dotacji celowych na zadania zlecone z budżetu państwa w wysokości 4.920.800,00 zł, środki z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy w wysokości 36.050,00 zł oraz dochody własne w wysokości 71.534,80 zł.

Dotacje dotyczą finansowania następujących zadań:

- wypłaty świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, opłacania składek ubezpieczenia emerytalnego i rentowego z ubezpieczenia społecznego, opłacania funduszu wynagrodzeń z pochodnymi dla pracowników zajmujących się wypłatą świadczeń – 4.846.800,00 zł,
- wydania Karty Dużej Rodziny – 200,00 zł,
- opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 73.800,00 zł.

W ramach dochodów własnych przewiduje się wpływy z zaliczek alimentacyjnych, zwrotów wypłaconych świadczeń wychowawczych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego a także odsetek oraz kosztów upomnień z tego tytułu.

Budżet zasilą także środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy w wysokości 36.050,00 zł.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 5.073.800,00 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 5.073,800,00 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 5.000.000,00 zł na podstawie złożonych deklaracji oraz przewidywanego poziomu ściekalności;
- z tytułu kosztów upomnień związanych z zaległymi opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 15.500,00 zł;
- z tytułu wpływów odsetek od nieterminowych wpłat związanych z opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 5.000,00 zł;
- z tytułu środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizację zadania pn.: Czyste Powietrze – 20.800,00 zł;
- z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska – 32.500,00 zł.

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 62.000,00 zł

W ramach dochodów bieżących w tym dziale planowane są wpływy z tytułu wynajmu świetlic wiejskich, w tym czynsze oraz zwroty za energię i wodę. Kwota ta została oszacowana na podstawie zawartych umów oraz przewidywanych okolicznościowych wynajmów tych obiektów.

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA – 627.000,00 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 507.000,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 120.000,00 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- z tytułu sprzedaży biletów za korzystanie z krytej pływalni – 400.000,00 zł;
- z tytułu najmu i dzierżawy – 7.000,00 zł;
- z tytułu odliczenia podatku VAT – 100.000,00 zł.

Planowane dochody majątkowe to wpływy:

- ze środków finansowych w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: Budowa kompleksu rekreacji i aktywności międzypokoleniowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie– 120.000,00 zł.

WYDATKI

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 6.103.652,74 zł

Rozdział 01008 „Melioracje wodne” – 34.000,00 zł

Rozdział ten obejmuje 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.

Rozdział 01030 „Izby rolnicze” – 40.500,00 zł

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wpłat gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01043 „Infrastruktura wodociągowa wsi” – 3.778.252,74 zł

W ramach tego rozdziału planuje się wydatki bieżące związane z utrzymaniem infrastruktury wodociągowej na terenach wiejskich w wysokości 5.000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne w wysokości 3.773.252,74 zł – zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 01044 „Infrastruktura sanitacyjna wsi” – 2.250.000,00 zł

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą zadania inwestycyjnego wyszczególnionego w załączniku nr 3.

Rozdział 01095 „Pozostała działalność” – 900,00 zł

Wydatki obejmują zakup części do remontów maszyn rolniczych związanych z zagospodarowaniem terenów w sołectwach, w tym wydatki planowane w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 500,00 zł.

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 12.986.539,26 zł

Rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” – 12.962.868,14 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki:

- na utrzymanie dróg – wynagrodzenia bezosobowe w ramach funduszu sołeckiego – 4.000,00 zł,
- na zakup znaków drogowych, tablic z nazwami ulic oraz tablic informacyjnych w wysokości 32.900,00 zł; w tym wydatki planowane w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 11.900,00 zł,
- na remonty dróg gminnych – 424.956,78 zł, w tym wydatki jednostek pomocniczych ze środków w ramach funduszu sołeckiego 244.956,78 zł,
- na zakup usług pozostałych w celu utrzymania dróg, w tym przegląd roczny dróg; opracowanie projektu organizacji ruchu i pomiary widoczności na przejazdach kolejowych – 163.850,06 zł, z czego wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego stanowią kwotę 101.850,06 zł,
- na opłaty za użytkowanie gruntu pokrytego wodami w ciągu drogi gminnej – 40,00 zł,
- na odszkodowania za grunty zajęte pod drogi publiczne – 25.000,00 zł.

Ponadto planowane są wydatki inwestycyjne w wysokości 12.312.121,30 zł – zadania wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 60095 „Pozostała działalność” – 23.671,12 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące związane z utrzymaniem wiat przystankowych, opłatą roczną z tytułu trwałego wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów, a także opłatą za dzierżawę terenu pod chodnik w Piątkowie w łącznej wysokości 19.071,12 zł. Ponadto w rozdziale tym zaplanowano wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego w łącznej kwocie 4.600,00 zł.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 502.300,00 zł

Rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” – 159.300,00 zł

Planowane zadania do realizacji w tym rozdziale obejmują zakup energii elektrycznej w wysokości 85.000,00 zł, zakup pozostałych usług dotyczących wprowadzenia danych przestrzennych w wysokości 6.000,00 zł, wyceny i podziały nieruchomości w wysokości 50.000,00 zł, przygotowanie audytu energetycznego w wysokości 4.000,00 zł, utrzymania gruntów w tzw. dobrej kulturze w wysokości 1.200,00 zł, zakup usług pozostałych w wysokości 2.000,00 zł, różne opłaty i składki w wysokości 1.000,00 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 7.600,00 zł oraz opłaty notarialne i sądowe w wysokości 2.500,00 zł.

Rozdział 70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminnym” – 343.000,00 zł

Planowane zadania do realizacji w tym rozdziale obejmują zakup usług remontowych i usług pozostałych dotyczących remontów budynków komunalnych w wysokości 140.000,00 zł, zakup energii w wysokości 100.000,00 zł, różne opłaty i składki w wysokości 3.000,00 zł oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 100.000,00 zł.

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 100.000,00 zł

Rozdział 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” – 97.500,00 zł

W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia dla Komisji Urbanistycznej w wysokości 7.500,00 zł, na opracowanie planu ogólnego gminy w wysokości 50.000,00 zł, na usługę w zakresie rozbudowy systemu publikacji danych przestrzennych aktów planowania – 15.000,00 zł oraz na opracowania decyzji o warunkach zabudowy i decyzji lokalizacyjnych w wysokości 25.000,00 zł.

Rozdział 71035 „Cmentarze” – 2.500,00 zł

Kwota ta przeznaczona jest na utrzymanie grobów wojennych, w tym z dotacji z budżetu państwa w wysokości 1.500,00 zł.

Dział 720 INFORMATYKA – 12.000,00 zł

Zaplanowane wydatki bieżące w wysokości 12.000,00 zł dotyczą utrzymania trwałości projektu pn.: Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 10.865.698,22 zł

Rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie” – 336.921,99 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynoszą 324.631,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynoszą 4.670,99 zł. Wydatki w wysokości 7.620,00 zł dotyczą zakupu materiałów biurowych, artykułów spożywczych i usług związanych z konserwacją programów PB USC i PB EWID wraz ze wsparciem technicznym wg umowy, szkoleń pracowników, zwrotu kosztów podróży służbowych oraz kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego. Dotacja z budżetu państwa wynosi 141.600,00 zł, pozostała kwota to środki własne samorządu.

Rozdział 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” – 290.590,00 zł

Rozdział ten obejmuje wypłaty diet oraz zwrot kosztów podróży służbowych dla radnych w wysokości 273.360,00 zł oraz wydatki na zakup materiałów, artykułów spożywczych, usług oraz opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w wysokości 17.230,00 zł.

Rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” – 9.150.626,19 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 6.851.901,00 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 106.233,19 zł. W kwocie tej zawarte są płace pracowników Urzędu Miejskiego, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla inkasentów, wynagrodzenia bezosobowe oraz wyliczone nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zostały zabezpieczone zgodnie z podpisanymi deklaracjami przez pracowników. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 1.692.492,00 zł i obejmują: zakup materiałów biurowych; artykułów spożywczych; środków czystości; wyposażenia biur; zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody, ścieków; zakup usług remontowych; opłaty za badania pracowników; opłaty pocztowe; opłaty za rozmowy telefoniczne; prowizje bankowe; wydatki na podróże służbowe; ubezpieczenie majątku oraz inne wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 500.000,00 zł na zadanie wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” – 94.300,00 zł

Zaplanowano wydatki na promocję gminy w wysokości 94.300,00 zł, w tym m.in. na wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę w wysokości 3.500,00 zł oraz na konkursy promocyjne kwotę w wysokości 20.800,00 zł.

Rozdział 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” – 793.303,04 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki w wysokości 781.817,00 zł na wynagrodzenia i pochodne na wspólną obsługę jednostek oświatowych samorządu terytorialnego oraz na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników w wysokości 11.486,04 zł.

Rozdział 75095 „Pozostała działalność” – 199.957,00 zł

Planowane wydatki w tym rozdziale obejmują wypłaty wynagrodzenia bezosobowego tj. ryczałtów dla przewodniczących organów wykonawczych jednostek pomocniczych gminy w wysokości 156.000,00 zł; wydatki na prenumeratę czasopism związanych z edukacją publiczną mieszkańców sołectw w ramach funduszu sołectkiego w wysokości 684,00 zł; zakup materiałów i wyposażenia w wysokości 8.000,00 zł; zakup artykułów spożywczych w wysokości 5.000,00 zł; zakup usług związanych z organizacją imprez w wysokości 5.000,00 zł oraz składki członkowskie na rzecz związków i stowarzyszeń gmin w wysokości 25.273,00 zł.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – 2.355,00 zł

W dziale tym zaplanowano wydatki na zadania zlecone przez administrację rządową, dotyczące prowadzenia i aktualizacji Centralnego Rejestru Wyborców w gminie w wysokości 2.355,00 zł, w tym z dotacji w wysokości 2.355,00 zł.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIW-POŻAROWA - 555.828,02 zł

Rozdział 75405 „Komendy powiatowe Policji” – 25.000,00 zł

W ramach tego rozdziału planowane są wydatki inwestycyjne w wysokości 25.000,00 zł na wsparcie dla Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu w formie wpłaty na fundusz celowy – wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” – 25.000,00 zł

W ramach tego rozdziału planowane są wydatki inwestycyjne w wysokości 25.000,00 zł na wsparcie dla Państwowej Straży Pożarnej w formie wpłaty na fundusz celowy – wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne” – 461.028,02 zł

W rozdziale tym planuje się wydatki bieżące na utrzymanie ochotniczych straży pożarnych w wysokości 461.028,02 zł, w tym na wynagrodzenia bezosobowe tj. ryczałty oraz na wypłatę ekwiwalentu za udział w pożarach w wysokości 115.000,00 zł. W rozdziale tym wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego wynoszą 21.328,02 zł.

Rozdział 75414 „Obrona cywilna” – 3.000,00 zł

Planowane wydatki obejmują wypłaty na wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 2.500,00 zł, pozostała kwota w wysokości 500,00 zł planowana jest na zakup materiałów związanych z obroną cywilną.

Rozdział 75495 „Pozostała działalność” - 41.800,00 zł

Kwota w wysokości 1.800,00 zł jest przeznaczona na wypłatę żołnierzom świadczeń rekompensujących.

Planowane są także wydatki w wysokości 40.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia pieniężnego przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy. Środki te zaplanowane są z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - 2.348.735,45 zł

Rozdział 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” – 2.348.735,45 zł

Zaplanowano wydatki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 751.000,00 zł

Zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 302.000,00 zł oraz rezerwy celowe w łącznej wysokości 449.000,00 zł, z tego:

- 280.000,00 zł na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu,
- 169.000,00 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 27.654.684,40 zł

Rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” – 14.679.268,02 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 9.847.032,00 zł na wynagrodzenia i pochodne. Do planowania płac pracowników pedagogicznych przyjęto obowiązujące w roku 2023 wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi oraz zmiany stopnia awansu zawodowego.
- 550.525,22 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 525.350,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń; m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego oraz na fundusz zdrowotny,
- 1.400.949,00 zł na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół, z czego w ramach funduszu sołeckiego na doposażenie szkół zaplanowano kwotę w wysokości 13.300,00 zł,

- 368.306,00 zł w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie,
- 20.184,80 zł z przeznaczeniem na realizację projektu pn.: „Przyszłość edukacji jest w naszych rękach w ramach programu Erasmus+”,
- 1.966.921,00 zł na wydatki majątkowe - wyszczególnione w załączniku nr 3.

Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zostały zabezpieczone zgodnie z podpisanymi deklaracjami przez pracowników.

Rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” – 1.245.072,82 zł
W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 780.799,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 34.751,82 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 41.950,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń; m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego,
- 166.221,00 zł na bieżące funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych m. in. zakup energii, usług remontowych, zakup materiałów, pomocy dydaktycznych itp.

Kwota 221.351,00 zł to planowane wydatki w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie przeznaczone na prowadzenie oddziału przedszkolnego.

Rozdział 80104 „Przedszkola” – 5.774.101,95 zł

W rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości:

- 2.883.831,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 105.700,95 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 90.294,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń; m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego,
- 667.566,00 zł na dotację dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek,
- 735.069,00 zł na dotację dla Przedszkola Niepublicznego w Kowalewie Pomorskim,
- 1.291.641,00 zł na pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Przedszkola Publicznego.

Rozdział 80107 „Świetlice szkolne” – 457.228,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 418.870,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 17.564,00 zł oraz na wypłaty dodatku wiejskiego w wysokości 20.794,00 zł.

Rozdział 80113 „Dowózienie uczniów do szkół” – 675.000,00 zł

Zaplanowano wydatki związane z dowozem uczniów do szkół na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie oraz dowozem uczniów niepełnosprawnych.

Rozdział 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – 76.535,00 zł

Zaplanowano wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z zapotrzebowaniem.

Rozdział 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” – 840.097,00 zł

Zaplanowano środki na zakup materiałów, energii, usług i artykułów żywnościowych.

Rozdział 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” – 1.326.979,49 zł

W rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości:

- 9.190,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 233,49 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 1.311.756,00 zł na dotacje, z czego:

- kwota w wysokości 276.108,00 zł to dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek,
- kwota w wysokości 1.035.648,00 zł to dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego w Kowalewie Pomorskim,
- 5.800,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek.

Rozdział 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” – 2.580.402,12 zł

W rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości:

- 2.318.359,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 60.488,12 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 78.578,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń; m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego,
- 69.027,00 zł w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie,
- 53.950,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek.

Dział 851 OCHRONA ZDROWIA - 628.437,00 zł

Rozdział 85149 „Programy polityki zdrowotnej” – 9.000,00 zł

Zaplanowano środki na wypłatę wynagrodzeń za przeprowadzenie programu zapobiegania upadkom dla seniorów w województwie kujawsko-pomorskim w wysokości 8.300,00 zł oraz na ubezpieczenie uczestników w/w programu – 700,00 zł.

Rozdział 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” – 449.437,00 zł

Zaplanowano wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w tym na utrzymanie świetlicy socjoterapeutycznej oraz punktu konsultacyjnego. W kwocie tej ujęto wydatki między innymi na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 281.423,00 zł oraz na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5.743,02 zł.

Rozdział 85195 „Pozostała działalność” – 170.000,00 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 1.000,00 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. Kwota w wysokości 395,12 zł dotyczy wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 169.000,00 zł na zadania wyszczególnione w załączniku nr 3.

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA - 5.024.755,00 zł

Rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej” – 148.000,00 zł

Wyszczególniona kwota przeznaczona jest na opłaty za osoby przebywające w domach pomocy społecznej.

Rozdział 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” – 1.350,00 zł

Planowana kwota przeznaczona jest na wydatki związane z zadaniami w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w tym na wypłatę wynagrodzeń bezosobowych kwota w wysokości 500,00 zł.

Rozdział 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” – 16.700,00 zł

Zaplanowane środki na opłacanie wymienionych składek pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania własne w wysokości 16.700,00 zł.

Rozdział 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” – 285.300,00 zł

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 243.000,00 zł przeznaczone są na wypłaty zasiłków okresowych finansowanych dotacją z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w wysokości

218.000,00 zł oraz na wypłaty zasiłków celowych, opłacenie schroniska dla bezdomnych, organizacji wypoczynku letniego, opłacenie pogrzebów podopiecznych oraz innych zdarzeń losowych finansowanych ze środków własnych gminy w wysokości 25.000,00 zł. Kwota w wysokości 37.700,00 zł są to środki własne gminy przeznaczone na zakup materiałów, wyposażenia, artykułów spożywczych i usług oraz przekazanie składki do Banku Żywności.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 600,00 zł na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych przez podopiecznych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

Planowane są także wydatki w wysokości 4.000,00 zł na wypłatę zasiłków okresowych dla obywateli Ukrainy. Środki te zaplanowane są z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

Rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe” – 212.102,00 zł

Zaplanowano wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych oraz koszty z tym związane.

Rozdział 85216 „Zasiłki stałe” – 212.819,00 zł

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 212.100,00 zł są przeznaczone na wypłaty zasiłków stałych finansowanych z dotacji z budżetu państwa na zadania własne.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 719,00 zł na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych przez podopiecznych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

Rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” – 3.619.635,00 zł

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na funkcjonowanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim. Na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę w wysokości 3.382.476,00 zł, w tym z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin – 205.100,00 zł. Na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowana jest kwota 55.834,94 zł. W kwotach tych ujęto także wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim. Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zostały zabezpieczone zgodnie z podpisanymi deklaracjami przez pracowników. Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem tej jednostki wynoszą 171.624,06 zł.

Ponadto zaplanowane środki na „Opiekuna prawnego” pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w wysokości 9.700,00 zł.

Rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” – 67.080,00 zł

Planowana w tym rozdziale kwota w wysokości 7.180,00 zł przeznaczona jest na wynagrodzenia i pochodne za świadczone usługi opiekuńcze. Pozostała kwota w wysokości 59.900,00 zł przeznaczona jest na zakup usług pozostałych, w tym środki z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone – 54.900,00 zł.

Rozdział 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” – 404.834,00 zł

Wydatki w tym rozdziale, w łącznej wysokości 378.834,00 zł, przeznaczone są na dożywianie osób i rodzin korzystających z pomocy społecznej, w tym 227.300,00 zł z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w ramach wsparcia finansowego gmin w zakresie Wieloletniego Rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024 – 2028; natomiast kwota w wysokości 151.534,00 zł to środki własne gminy.

Planowane są także wydatki w wysokości 26.000,00 zł na zapewnienie pomocy w formie posiłku dla obywateli Ukrainy. Środki te zaplanowane są z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

Rozdział 85295 „Pozostała działalność” – 56.935,00 zł

Kwota w wysokości 35.120,00 zł zaplanowana jest na świadczenia dla osób zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych.

Ponadto kwota w wysokości 6.100,00 zł przeznaczona jest na zakup licencji POMOST i pochodzi z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone.

Pozostałe środki w wysokości 15.715,00 zł przeznaczone są na pomoc dla uchodźców z Ukrainy.

Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ - 222.674,00 zł

W dziale tym planowane są wydatki w wysokości 207.374,00 zł na utrzymanie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim. W kwocie tej ujęto wydatki bieżące, które obejmują między innymi: zakup materiałów biurowych; artykułów spożywczych; środków czystości; wyposażenia biur; zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody, ścieków; zakup usług remontowych; badania pracowników; rozmowy telefoniczne; wydatki na podróże służbowe; ubezpieczenie majątku oraz inne wydatki związane z funkcjonowaniem Dziennego Domu Pobytu.

Planowane są także wydatki w wysokości 15.300,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatku gazowego wraz z kosztami obsługi zadania. Środki na ten cel pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - 222.946,27 zł

Rozdział 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” – 162.879,27 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 9.955,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 337,27 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 152.587,00 zł na dotacje, z czego:
 - 24.414,00 zł dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim,
 - 103.758,00 zł dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego w Kowalewie Pomorskim,
 - 6.104,00 zł dla Przedszkola Niepublicznego w Kowalewie Pomorskim,
 - 18.311,00 zł dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie.

Rozdział 85416 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” – 60.000,00 zł

Wyszczególniona kwota przeznaczona jest na wypłaty stypendiów dla uczniów.

Rozdział 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – 67,00 zł

Zaplanowano wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z zapotrzebowaniem.

Dział 855 RODZINA - 5.338.329,80 zł

Rozdział 85501 „Świadczenie wychowawcze” – 12.511,60 zł

Wydatki w tym rozdziale, w wysokości 12.511,60 zł, zaplanowane są na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych przez podopiecznych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami.

Rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” – 4.905.823,20 zł

Wydatki w tym rozdziale, w łącznej wysokości 4.886.800,00 zł, przeznaczone są na wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz kosztów ich obsługi. Wydatki w wysokości 4.846.800,00 zł będą realizowane z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone, natomiast kwota 40.000,00 zł to środki własne gminy na realizację tego zadania. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 611.964,00 zł oraz na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 3.828,68 zł.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 19.023,20 zł na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych przez podopiecznych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami.

Rozdział 85503 „Karta Dużej Rodziny” – 200,00 zł

Zaplanowane w tym rozdziale środki na „Kartę Dużej Rodziny” pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w wysokości 200,00 zł.

Rozdział 85504 „Wspieranie rodziny” – 123.345,00 zł

Zabezpieczono środki na działanie asystenta rodziny, z tego wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 115.081,00 zł natomiast odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowią kwotę 1.914,34 zł, kwota w wysokości 6.349,66 zł to pozostałe wydatki gminy na realizację tego zadania.

Rozdział 85508 „Rodziny zastępcze” – 147.000,00 zł

W tej kwocie zaplanowano dofinansowanie rodzin zastępczych.

Rozdział 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” – 73.800,00 zł

Zaplanowane środki na opłacanie wymienionych składek pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w wysokości 73.800,00 zł.

Rozdział 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” – 39.600,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na dotację dla Niepublicznego żłobka „Promyczek” 2 w Kowalewie Pomorskim.

Rozdział 85595 „Pozostała działalność” – 36.050,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 36.050,00 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy wraz z kosztami obsługi tego zadania. Środki te zaplanowane są z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy. W ramach tych wydatków na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę w wysokości 1.050,00 zł.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 10.457.461,08 zł

Rozdział 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” - 1.815.100,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 268.200,00 zł na zakup materiałów; wyposażenia; usług pozostałych związanych z urządzeniami wodociągowymi i kanalizacyjnymi, w tym dopłaty do stawek za odprowadzanie ścieków; opracowanie operatów wodno-prawnych oraz wydatki z tytułu różnych opłat i składek.

Planowane wydatki inwestycyjne w wysokości 1.546.900,00 zł - zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” – 5.026.723,42 zł

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Wydatki finansowane dochodami pochodzącymi z wnoszonych opłat z tytułu gospodarowania odpadami zaplanowano w łącznej kwocie 5.026.723,42 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników, wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne inkasentów – 372.079,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4.594,42 zł,
- zakup usług tj. odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych – 4.370.000,00 zł,
- obsługę punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – 230.000,00 zł,
- zakup materiałów, energii, usług pozostałych, usług telekomunikacyjnych, usług pocztowych; prowizję bankową, szkolenia pracowników, koszty komornicze – 50.050,00 zł.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w wysokości 5.000.000,00 zł.

Ponadto zaplanowano dochody z tytułu kosztów upomnień wraz z odsetkami dotyczącymi opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 20.500,00 zł.

Rozdział 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” – 21.786,52 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na utrzymanie zieleni w mieście i gminie, z czego kwota w wysokości 19.586,52 zł dotyczy wydatków w ramach funduszu sołeckiego. W tym rozdziale na wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę w wysokości 500,00 zł.

Rozdział 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” – 34.800,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę w wysokości 14.000,00 zł na wydatki w formie dotacji na wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie. Pozostała kwota w wysokości 20.800,00 zł dotyczy realizacji zadania pn.: Czyste Powietrze, z czego wydatki w wysokości 14.530,00 zł dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi. W/w zadanie jest w całości finansowane ze środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – 1.186.293,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 522.000,00 zł, z czego:

- 230.000,00 zł na zakup energii elektrycznej,
- 10.000,00 zł na konserwacje punktów świetlnych,
- 250.000,00 zł za usługę najmu majątku oświetleniowego,
- 25.000,00 zł na montaż punktów świetlnych,
- 7.000,00 zł na zakup materiałów, kwota ta dotyczy wydatków w ramach funduszu sołeckiego.

Wydatki inwestycyjne w wysokości 664.293,00 zł – zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” – 32.500,00 zł

Zaplanowane środki na wydatki z zakresu ochrony środowiska zostaną sfinansowane dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90095 „Pozostała działalność” – 2.340.258,14 zł

Wydatki bieżące w tym rozdziale w wysokości 260.258,14 zł przeznaczone są m. in. na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami; utrzymanie targowiska; utrzymanie toalety publicznej; organizację konkursów w tym na „Najpiękniejszy balkon w mieście” czy „Na najpiękniejszą iluminację”; zwalczanie barszczu Sosnowskiego i barszczu Mantegazziego; aktualizację programu ochrony środowiska. Wydatki w wysokości 34.158,14 zł zaplanowano w ramach funduszu sołeckiego, z czego kwota w wysokości 3.000,00 zł przeznaczona zostanie na wynagrodzenia bezosobowe.

W rozdziale tym zaplanowano także wydatki majątkowe w wysokości 2.000.000,00 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 80.000,00 zł – wyszczególnione w załączniku nr 3.

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 9.470.645,93 zł

Rozdział 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” – 424.051,07 zł

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 424.051,07 zł obejmują organizację dożynek gminnych oraz innych imprez kulturalnych, z czego wydatki w wysokości 164.651,07 zł zaplanowano w ramach funduszu sołeckiego. Kwota w wysokości 16.600,00 zł stanowi wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne.

Ponadto w rozdziale 92105 zaplanowano kwotę w wysokości 1.000,00 zł z przeznaczeniem na pomoc finansową dla organizacji pozarządowej z naszej gminy.

Rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” - 8.728.519,86 zł

Wydatki w tym rozdziale obejmują dotację dla instytucji kultury, w tym biblioteki, na działalność statutową w wysokości 1.806.000,00 zł.

Zaplanowano także wydatki związane z utrzymaniem świetlic w wysokości 238.405,78 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne kwotę w wysokości 15.000,00 zł. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 149.555,78 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 6.684.114,08 zł – wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” - 318.075,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 58.075,00 zł na usługi dotyczące ochrony zabytków i opieki nad nimi.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 260.000,00 zł – wyszczególnione w załączniku nr 3.

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA - 4.731.252,53 zł

Rozdział 92601 „Obiekty sportowe” – 4.617.583,53 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 1.901.816,00 zł oraz na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 33.660,48 zł dla pracowników Centrum Rekreacji i Sportu, w tym krytej pływalni oraz orlika w Wielkiej Łące. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 2.098.520,00 zł i obejmują: zakup materiałów i wyposażenia oraz środków czystości; zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu; zakup usług remontowych; badania pracowników; zapłatę za rozmowy telefoniczne; wydatki na podróże służbowe; ubezpieczenie majątku; opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi itp. Powyższe środki zostały zaplanowane na realizację zadań związanych z utrzymaniem Centrum Rekreacji i Sportu, Pływalni i Strzelnicy.

Wydatki majątkowe w wysokości 583.587,05 zł - zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” – 113.669,00 zł

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na organizację imprez sportowych; spotkania osób niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”; opłaty za energię elektryczną oraz ubezpieczenia, z tego wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi stanowią 15.290,00 zł. Wydatki w wysokości 4.569,00 zł dotyczą przedsięwzięć planowanych przez sołectwa w ramach funduszu sołectkiego.

Na zadania realizowane przez Gminnego Organizatora Sportu przeznaczono kwotę w wysokości 39.000,00 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2024 r. przewiduje się przychody w łącznej kwocie 18.898.169,25 zł z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów,

Rozchody zaplanowano w kwocie 3.517.784,00 zł i dotyczą spłaty zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 43.784,00 zł, kredytów w wysokości 3.474.000,00 zł, zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Kowalewie Pomorskim, w Nicolaus Bank w Toruniu, w Spółdzielczej Grupie Bankowej – Bank Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu oraz w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie.

Nie utworzono wydzielonych rachunków dochodów własnych placówek oświatowych.

W budżecie na 2024 r. nie przewiduje się wydatków w formie dotacji przedmiotowych.

Gmina nie zawierała umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.