

**UCHWAŁA NR XXV/157/25**  
**RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM**

z dnia 18 grudnia 2025 r.

**w sprawie budżetu na 2026 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 2025 r. poz. 1153) oraz art. 211, 212 i 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

**§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości 89.831.778,86 zł,**

z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości **84.559.430,12 zł,**
- 2) dochody majątkowe w wysokości **5.272.348,74 zł,**  
zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 2. 1. Wydatki budżetu gminy w wysokości 101.359.528,08 zł,**

z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **84.372.639,37 zł,**
  - 2) wydatki majątkowe w wysokości **16.986.888,71 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 2026 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 3.
  4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości **3.011.876,54 zł,** zgodnie z załącznikiem Nr 4.

**§ 3. Deficyt budżetu gminy planowany w kwocie 11.527.749,22 zł zostanie sfinansowany przychodami:**

1. Z zaciągniętych kredytów, pożyczek w kwocie **11.527.749,22 zł.**

**§ 4. Ustala się kwotę planowanych przychodów budżetu gminy w wysokości 13.441.767,30 zł i kwotę planowanych rozchodów budżetu gminy w wysokości 1.914.018,08 zł,** zgodnie z załącznikiem Nr 5.

**§ 5. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w łącznej wysokości 8.334.627,10 zł, z tego :**

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **2.089.300,14 zł;**
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **6.245.326,96 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 20.441.767,30 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 **11.527.749,22 zł;**

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **1.914.018,08 zł.**

**§ 8.** Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości limitu zobowiązań określonych w § 7.
2. Dokonywania zmian w budżecie gminy polegających na przeniesieniach w planie wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działu w zakresie wydatków 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 **431.000,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (w tym z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 350.000,00 zł oraz z tytułu opłat od napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml w wysokości 81.000,00 zł) oraz wydatki w kwocie **535.283,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Zgodnie z załącznikiem Nr 10.

**§ 10.** Ustala się dochody w kwocie **43.500,00 zł** z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz wydatki w wysokości **43.500,00 zł** na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

**§ 11.** Ustala się dochody w kwocie **5.740.535,00 zł** z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w wysokości **5.772.185,16 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 – **120.000,00 zł.**
2. Celową w wysokości - **520.456,00 zł**  
z przeznaczeniem na :
  - a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – **200.456,00 zł,**
  - b) na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu w kwocie – **320.000,00 zł.**

**§ 13.** Ustala się wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw w kwocie ogółem **818.299,96 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

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

**§ 15.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ

Marcin Dunajski

## PLAN DOCHODÓW

Załącznik nr 1 do uchwały Nr XXV/157/25 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 18 grudnia 2025 r.

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                                                                                                                                                                                           | Wartość             |
|------------|----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>010</b> |          |          | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>3 076 300,00</b> |
|            | 01008    |          | Melioracje wodne                                                                                                                                                                                                                                                | 30 000,00           |
|            |          | 2460     | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych                                                                                       | 30 000,00           |
|            | 01043    |          | Infrastruktura wodociągowa wsi                                                                                                                                                                                                                                  | 3 046 000,00        |
|            |          | 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                                                   | 46 000,00           |
|            |          | 0970     | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                                                                                                                                                       | 1 000 000,00        |
|            |          | 6257     | 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 | 2 000 000,00        |
|            | 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              |
| <b>020</b> |          |          | <b>Leśnictwo</b>                                                                                                                                                                                                                                                | <b>10 000,00</b>    |
|            | 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           |
| <b>600</b> |          |          | <b>Transport i łączność</b>                                                                                                                                                                                                                                     | <b>174 920,00</b>   |
|            | 60016    |          | Drogi publiczne gminne                                                                                                                                                                                                                                          | 174 920,00          |
|            |          | 0620     | Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości                                                                                                                                                               | 170 000,00          |
|            |          | 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                                                   | 4 920,00            |
| <b>700</b> |          |          | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>                                                                                                                                                                                                                                  | <b>1 383 895,84</b> |
|            | 70005    |          | Gospodarka gruntami i nieruchomościami                                                                                                                                                                                                                          | 643 895,84          |
|            |          | 0550     | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości                                                                                                                                                                                                   | 204 000,00          |
|            |          | 0640     | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień                                                                                                                                                                                    | 128,00              |
|            |          | 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                                                   | 247 217,84          |
|            |          | 0760     | Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności                                                                                                                                                                                 | 2 000,00            |
|            |          | 0770     | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości                                                                                                                                                             | 170 000,00          |
|            |          | 0920     | Wpływy z pozostałych odsetek                                                                                                                                                                                                                                    | 20 550,00           |
|            | 70007    |          | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy                                                                                                                                                                                                                      | 740 000,00          |
|            |          | 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                                                   | 700 000,00          |
|            |          | 0920     | Wpływy z pozostałych odsetek                                                                                                                                                                                                                                    | 40 000,00           |
| <b>710</b> |          |          | <b>Działalność usługowa</b>                                                                                                                                                                                                                                     | <b>1 500,00</b>     |
|            | 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             |
| <b>750</b> |       |      | <b>Administracja publiczna</b>                                                                                                                                                                                | <b>214 834,00</b>    |
|            | 75011 |      | Urzędy wojewódzkie                                                                                                                                                                                            | 197 834,00           |
|            |       | 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             | 197 804,00           |
|            |       | 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)                                                                                                                                                                | 17 000,00            |
|            |       | 0830 | Wpływy z usług                                                                                                                                                                                                | 10 000,00            |
|            |       | 0970 | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                                                                                                     | 7 000,00             |
| <b>751</b> |       |      | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>                                                                                                                 | <b>2 335,00</b>      |
|            | 75101 |      | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa                                                                                                                                         | 2 335,00             |
|            |       | 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             | 2 335,00             |
| <b>754</b> |       |      | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>                                                                                                                                                     | <b>11 500,00</b>     |
|            | 75412 |      | Ochotnicze straże pożarne                                                                                                                                                                                     | 11 500,00            |
|            |       | 0750 | Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 11 500,00            |
| <b>756</b> |       |      | <b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>                                                             | <b>51 228 609,53</b> |
|            | 75601 |      | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych                                                                                                                                                               | 80 000,00            |
|            |       | 0350 | Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej                                                                                                           | 80 000,00            |
|            | 75615 |      | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych                                               | 8 922 483,21         |
|            |       | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości                                                                                                                                                                             | 8 586 910,82         |
|            |       | 0320 | Wpływy z podatku rolnego                                                                                                                                                                                      | 168 670,27           |
|            |       | 0330 | Wpływy z podatku leśnego                                                                                                                                                                                      | 30 070,12            |
|            |       | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych                                                                                                                                                                    | 74 179,00            |
|            |       | 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych                                                                                                                                                                 | 25 000,00            |
|            |       | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień                                                                                                                                  | 900,00               |
|            |       | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat                                                                                                                                            | 36 000,00            |
|            |       | 2680 | Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych                                                                                                                                             | 753,00               |
|            | 75616 |      | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych                                             | 7 669 301,32         |
|            |       | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości                                                                                                                                                                             | 4 619 016,17         |
|            |       | 0320 | Wpływy z podatku rolnego                                                                                                                                                                                      | 1 807 964,03         |
|            |       | 0330 | Wpływy z podatku leśnego                                                                                                                                                                                      | 10 151,72            |
|            |       | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych                                                                                                                                                                    | 442 299,40           |
|            |       | 0360 | Wpływy z podatku od spadków i darowizn                                                                                                                                                                        | 30 000,00            |
|            |       | 0500 | Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych                                                                                                                                                                 | 580 000,00           |
|            |       | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień                                                                                                                                  | 18 000,00            |
|            |       | 0880 | Wpływy z opłaty prolongacyjnej                                                                                                                                                                                | 2 500,00             |
|            |       | 0910 | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat                                                                                                                                            | 62 000,00            |

|            |       |                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |
|------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|            | 2680  | Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych                                                                                                                                                                                                 | 97 370,00            |
| 75618      |       | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw                                                                                                                                                                  | 601 114,00           |
|            | 0270  | Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym                                                                                                                                                                          | 81 000,00            |
|            | 0410  | Wpływy z opłaty skarbowej                                                                                                                                                                                                                                         | 56 550,00            |
|            | 0460  | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej                                                                                                                                                                                                                                   | 40 000,00            |
|            | 0480  | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych                                                                                                                                                                                                     | 350 000,00           |
|            | 0490  | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw                                                                                                                                                 | 70 000,00            |
|            | 0640  | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień                                                                                                                                                                                      | 64,00                |
|            | 0920  | Wpływy z pozostałych odsetek                                                                                                                                                                                                                                      | 3 500,00             |
| 75621      |       | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa                                                                                                                                                                                                      | 33 955 711,00        |
|            | 0010  | Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych                                                                                                                                                                                                                   | 33 183 596,00        |
|            | 0020  | Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych                                                                                                                                                                                                                     | 772 115,00           |
| <b>758</b> |       | <b>Różne rozliczenia</b>                                                                                                                                                                                                                                          | <b>18 604 772,00</b> |
|            | 75814 | Różne rozliczenia finansowe                                                                                                                                                                                                                                       | 2 894 000,00         |
|            | 6370  | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych                                                                                                                                            | 2 894 000,00         |
|            | 75834 | Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego                                                                                                                                                                                                           | 15 710 772,00        |
|            | 2920  | Subwencje ogólne z budżetu państwa                                                                                                                                                                                                                                | 15 710 772,00        |
| <b>801</b> |       | <b>Oświata i wychowanie</b>                                                                                                                                                                                                                                       | <b>819 530,00</b>    |
|            | 80101 | Szkoły podstawowe                                                                                                                                                                                                                                                 | 23 240,00            |
|            | 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                                                     | 16 540,00            |
|            | 0830  | Wpływy z usług                                                                                                                                                                                                                                                    | 2 600,00             |
|            | 0970  | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                                                                                                                                                         | 4 100,00             |
|            | 80103 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych                                                                                                                                                                                                                     | 20 400,00            |
|            | 0660  | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego                                                                                                                                                                                                         | 9 400,00             |
|            | 0830  | Wpływy z usług                                                                                                                                                                                                                                                    | 11 000,00            |
|            | 80104 | Przedszkola                                                                                                                                                                                                                                                       | 445 000,00           |
|            | 0660  | Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego                                                                                                                                                                                                         | 40 000,00            |
|            | 0670  | Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole                                                                                                                                                                                                     | 322 000,00           |
|            | 0830  | Wpływy z usług                                                                                                                                                                                                                                                    | 80 000,00            |
|            | 0970  | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                                                                                                                                                         | 3 000,00             |
|            | 80148 | Stołówki szkolne i przedszkolne                                                                                                                                                                                                                                   | 328 090,00           |
|            | 0830  | Wpływy z usług                                                                                                                                                                                                                                                    | 328 090,00           |
|            | 80195 | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                                                                             | 2 800,00             |
|            | 2057  | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 2 644,32             |
|            | 2059  | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 155,68               |
| <b>851</b> |       | <b>Ochrona zdrowia</b>                                                                                                                                                                                                                                            | <b>2 000,00</b>      |
|            | 85195 | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                                                                             | 2 000,00             |

|            |       |      |                                                                                                                                                                                                   |                     |
|------------|-------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|            |       | 2010 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 2 000,00            |
| <b>852</b> |       |      | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                                                                            | <b>1 573 862,95</b> |
|            | 85205 |      | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej                                                                                                                                              | 6 000,00            |
|            |       | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)                                                               | 6 000,00            |
|            | 85213 |      | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej                 | 28 167,00           |
|            |       | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)                                                               | 28 167,00           |
|            | 85214 |      | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe                                                                                                     | 276 639,00          |
|            |       | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych                                                                                                                                                        | 1 000,00            |
|            |       | 0970 | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                                                                                         | 790,00              |
|            |       | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)                                                               | 273 349,00          |
|            |       | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy                                                                                  | 1 500,00            |
|            | 85216 |      | Zasiłki stałe                                                                                                                                                                                     | 275 643,00          |
|            |       | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych                                                                                                                                                        | 1 200,00            |
|            |       | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)                                                               | 274 443,00          |
|            | 85219 |      | Ośrodki pomocy społecznej                                                                                                                                                                         | 485 616,00          |
|            |       | 0970 | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                                                                                         | 6 200,00            |
|            |       | 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 | 38 670,00           |
|            |       | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)                                                               | 440 746,00          |
|            | 85228 |      | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze                                                                                                                                             | 185 174,00          |
|            |       | 0830 | Wpływy z usług                                                                                                                                                                                    | 107 300,00          |
|            |       | 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 | 77 203,00           |
|            |       | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami                                                      | 671,00              |
|            | 85230 |      | Pomoc w zakresie dożywiania                                                                                                                                                                       | 238 300,00          |
|            |       | 0830 | Wpływy z usług                                                                                                                                                                                    | 5 000,00            |
|            |       | 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                                                                                  | 6 000,00            |
|            | 85295 |      | Pozostała działalność                                                                                                                                                                             | 78 323,95           |
|            |       | 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 | 7 335,00            |

|            |       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                   |                     |
|------------|-------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|            |       | 2057 | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 36 684,21           |
|            |       | 2058 | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 29 988,95           |
|            |       | 2059 | Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego | 4 315,79            |
| <b>853</b> |       |      | <b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>                                                                                                                                                                                                           | <b>40 000,00</b>    |
|            | 85395 |      | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                                                                             | 40 000,00           |
|            |       | 0830 | Wpływy z usług                                                                                                                                                                                                                                                    | 40 000,00           |
| <b>855</b> |       |      | <b>Rodzina</b>                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>5 479 601,00</b> |
|            | 85501 |      | Świadczenie wychowawcze                                                                                                                                                                                                                                           | 14 316,00           |
|            |       | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień                                                                                                                                                                                      | 16,00               |
|            |       | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek                                                                                                                                                                                                                                      | 11 800,00           |
|            |       | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych                                                                                                                                                                                                                        | 2 500,00            |
|            | 85502 |      | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego                                                                                                                       | 5 348 132,00        |
|            |       | 0640 | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień                                                                                                                                                                                      | 40,00               |
|            |       | 0920 | Wpływy z pozostałych odsetek                                                                                                                                                                                                                                      | 25 000,00           |
|            |       | 0940 | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych                                                                                                                                                                                                                        | 40 000,00           |
|            |       | 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                                                                 | 5 248 092,00        |
|            |       | 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami                                                                                                                      | 35 000,00           |
|            | 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              |
|            | 85504 |      | Wspieranie rodziny                                                                                                                                                                                                                                                | 12 703,00           |
|            |       | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)                                                                                                                               | 12 703,00           |
|            | 85513 |      | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów                                                                                                                    | 96 010,00           |
|            |       | 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                                                                 | 96 010,00           |
|            | 85595 |      | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                                                                             | 8 240,00            |
|            |       | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy                                                                                                                                                  | 8 240,00            |
| <b>900</b> |       |      | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                                                                                                                                                                                                                  | <b>5 973 685,00</b> |
|            | 90002 |      | Gospodarka odpadami komunalnymi                                                                                                                                                                                                                                   | 5 740 535,00        |
|            |       | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw                                                                                                                                                 | 5 740 535,00        |
|            | 90005 |      | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu                                                                                                                                                                                                                       | 156 000,00          |

|            |       |                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |
|------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|            | 2460  | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych                                                                                       | 156 000,00          |
| 90019      |       | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska                                                                                                                                                                     | 43 500,00           |
|            | 0690  | Wpływy z różnych opłat                                                                                                                                                                                                                                          | 43 500,00           |
| 90026      |       | Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami                                                                                                                                                                                                              | 31 650,00           |
|            | 0640  | Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień                                                                                                                                                                                    | 17 500,00           |
|            | 0880  | Wpływy z opłaty prolongacyjnej                                                                                                                                                                                                                                  | 150,00              |
|            | 0910  | Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat                                                                                                                                                                                              | 14 000,00           |
| 90095      |       | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                                                                           | 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            |
| <b>921</b> |       | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>                                                                                                                                                                                                                 | <b>61 000,00</b>    |
|            | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby                                                                                                                                                                                                                       | 61 000,00           |
|            | 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                                                                                                                                                                                                                                                  | 1 000,00            |
| <b>926</b> |       | <b>Kultura fizyczna</b>                                                                                                                                                                                                                                         | <b>1 173 433,54</b> |
|            | 92601 | Obiekty sportowe                                                                                                                                                                                                                                                | 967 084,80          |
|            | 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                                                   | 17 084,80           |
|            | 0830  | Wpływy z usług                                                                                                                                                                                                                                                  | 750 000,00          |
|            | 0970  | Wpływy z różnych dochodów                                                                                                                                                                                                                                       | 200 000,00          |
|            | 92695 | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                                                                           | 206 348,74          |
|            | 6257  | 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 | 206 348,74          |

|               |               |
|---------------|---------------|
| <b>Razem:</b> | 89 831 778,86 |
|---------------|---------------|

## PLAN WYDATKÓW

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XXV/157/25 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 18 grudnia 2025 r.

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                                                                                                                                    | Wartość             |
|------------|----------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>010</b> |          |          | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>                                                                                                                                                                             | <b>3 625 292,40</b> |
|            | 01008    |          | Melioracje wodne                                                                                                                                                                                         | 74 000,00           |
|            |          | 2830     | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych                                            | 74 000,00           |
|            | 01030    |          | Izby rolnicze                                                                                                                                                                                            | 40 000,00           |
|            |          | 2850     | Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego | 40 000,00           |
|            | 01043    |          | Infrastruktura wodociągowa wsi                                                                                                                                                                           | 3 509 992,40        |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                           | 20 000,00           |
|            |          | 4270     | Zakup usług remontowych                                                                                                                                                                                  | 10 000,00           |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                                  | 21 000,00           |
|            |          | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                               | 908 992,40          |
|            |          | 6057     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                               | 2 000 000,00        |
|            |          | 6059     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                               | 550 000,00          |
|            | 01095    |          | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                    | 1 300,00            |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                           | 1 300,00            |
| <b>600</b> |          |          | <b>Transport i łączność</b>                                                                                                                                                                              | <b>1 323 496,73</b> |
|            | 60012    |          | Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad                                                                                                                                                            | 100,00              |
|            |          | 4430     | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                                                   | 100,00              |
|            | 60013    |          | Drogi publiczne wojewódzkie                                                                                                                                                                              | 2 000,00            |
|            |          | 4430     | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                                                   | 2 000,00            |
|            | 60014    |          | Drogi publiczne powiatowe                                                                                                                                                                                | 16 900,00           |
|            |          | 4430     | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                                                   | 16 900,00           |
|            | 60016    |          | Drogi publiczne gminne                                                                                                                                                                                   | 1 283 919,32        |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                           | 29 000,00           |
|            |          | 4270     | Zakup usług remontowych                                                                                                                                                                                  | 593 375,48          |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                                  | 211 455,11          |
|            |          | 4430     | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                                                   | 2 540,00            |
|            |          | 4520     | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                                                              | 1 000,00            |
|            |          | 4590     | Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych                                                                                                                                                  | 20 000,00           |
|            |          | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                               | 426 548,73          |
|            | 60095    |          | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                    | 20 577,41           |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                           | 10 500,00           |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                                  | 400,00              |
|            |          | 4430     | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                                                   | 777,41              |
|            |          | 4520     | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                                                              | 8 900,00            |
| <b>700</b> |          |          | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>                                                                                                                                                                           | <b>423 000,00</b>   |
|            | 70005    |          | Gospodarka gruntami i nieruchomościami                                                                                                                                                                   | 91 000,00           |
|            |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                           | 1 000,00            |
|            |          | 4260     | Zakup energii                                                                                                                                                                                            | 29 000,00           |
|            |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                                  | 38 500,00           |
|            |          | 4430     | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                                                   | 2 000,00            |
|            |          | 4520     | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                                                              | 3 500,00            |
|            |          | 4610     | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego                                                                                                                                                          | 17 000,00           |
|            | 70007    |          | Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy                                                                                                                                                               | 332 000,00          |

|            |       |      |                                                                     |                      |
|------------|-------|------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|
|            |       | 4260 | Zakup energii                                                       | 45 000,00            |
|            |       | 4270 | Zakup usług remontowych                                             | 65 000,00            |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                             | 110 000,00           |
|            |       | 4430 | Różne opłaty i składki                                              | 12 000,00            |
|            |       | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego         | 100 000,00           |
| <b>710</b> |       |      | <b>Działalność usługowa</b>                                         | <b>357 500,00</b>    |
|            | 71004 |      | Plany zagospodarowania przestrzennego                               | 355 000,00           |
|            |       | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe                                            | 10 000,00            |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                             | 345 000,00           |
|            | 71035 |      | Cmentarze                                                           | 2 500,00             |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                      | 1 500,00             |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                             | 1 000,00             |
| <b>720</b> |       |      | <b>Informatyka</b>                                                  | <b>12 000,00</b>     |
|            | 72095 |      | Pozostała działalność                                               | 12 000,00            |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                             | 12 000,00            |
| <b>750</b> |       |      | <b>Administracja publiczna</b>                                      | <b>11 994 223,84</b> |
|            | 75011 |      | Urzędy wojewódzkie                                                  | 396 542,50           |
|            |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                   | 296 484,00           |
|            |       | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                      | 22 212,00            |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                  | 53 955,00            |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy               | 7 808,00             |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                      | 1 000,00             |
|            |       | 4220 | Zakup środków żywności                                              | 900,00               |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                             | 6 018,40             |
|            |       | 4410 | Podróże służbowe krajowe                                            | 400,00               |
|            |       | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                    | 6 645,10             |
|            |       | 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)                        | 301 534,00           |
|            |       | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych                              | 281 304,00           |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                      | 3 000,00             |
|            |       | 4220 | Zakup środków żywności                                              | 7 000,00             |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                             | 4 000,00             |
|            |       | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                    | 4 230,00             |
|            |       | 4410 | Podróże służbowe krajowe                                            | 1 000,00             |
|            |       | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 1 000,00             |
|            | 75023 |      | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)                      | 9 918 104,94         |
|            |       | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                         | 8 000,00             |
|            |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                   | 6 237 696,00         |
|            |       | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                      | 474 053,00           |
|            |       | 4100 | Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne                                  | 37 000,00            |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                  | 1 132 718,00         |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy               | 163 920,00           |
|            |       | 4140 | Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych    | 162 000,00           |
|            |       | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe                                            | 40 000,00            |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                      | 361 800,00           |
|            |       | 4220 | Zakup środków żywności                                              | 13 000,00            |
|            |       | 4260 | Zakup energii                                                       | 213 500,00           |
|            |       | 4270 | Zakup usług remontowych                                             | 13 500,00            |
|            |       | 4280 | Zakup usług zdrowotnych                                             | 4 500,00             |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                             | 719 779,00           |
|            |       | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                    | 29 196,00            |
|            |       | 4410 | Podróże służbowe krajowe                                            | 10 000,00            |
|            |       | 4430 | Różne opłaty i składki                                              | 89 600,00            |

|              |       |                                                                                                                                                                                                           |                     |
|--------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|              | 4440  | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                                                                                                          | 158 392,94          |
|              | 4510  | Opłaty na rzecz budżetu państwa                                                                                                                                                                           | 450,00              |
|              | 4520  | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                                                               | 10 000,00           |
|              | 4610  | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego                                                                                                                                                           | 10 000,00           |
|              | 4700  | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                                                                                                                       | 9 000,00            |
|              | 4710  | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający                                                                                                                                                     | 20 000,00           |
| <b>75075</b> |       | <b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>                                                                                                                                                        | <b>90 000,00</b>    |
|              | 4190  | Nagrody konkursowe                                                                                                                                                                                        | 6 000,00            |
|              | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                            | 40 000,00           |
|              | 4220  | Zakup środków żywności                                                                                                                                                                                    | 3 500,00            |
|              | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                                   | 40 500,00           |
| <b>75085</b> |       | <b>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>                                                                                                                                                 | <b>1 056 200,40</b> |
|              | 4010  | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                                                         | 823 905,00          |
|              | 4040  | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                                                            | 51 224,00           |
|              | 4110  | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                                        | 143 906,00          |
|              | 4120  | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                                                                     | 20 825,00           |
|              | 4440  | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                                                                                                          | 16 340,40           |
| <b>75095</b> |       | <b>Pozostała działalność</b>                                                                                                                                                                              | <b>231 842,00</b>   |
|              | 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 | 36 728,00           |
|              | 4170  | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                                                  | 156 000,00          |
|              | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                            | 7 814,00            |
|              | 4220  | Zakup środków żywności                                                                                                                                                                                    | 6 000,00            |
|              | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                                   | 5 300,00            |
|              | 6057  | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                | 16 400,00           |
|              | 6059  | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                | 3 600,00            |
| <b>751</b>   |       | <b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>                                                                                                             | <b>2 335,00</b>     |
|              | 75101 | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa                                                                                                                                     | 2 335,00            |
|              | 4010  | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                                                         | 1 955,94            |
|              | 4110  | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                                        | 331,14              |
|              | 4120  | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                                                                     | 47,92               |
| <b>754</b>   |       | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>                                                                                                                                                 | <b>1 216 000,00</b> |
|              | 75412 | Ochotnicze straże pożarne                                                                                                                                                                                 | 1 214 200,00        |
|              | 4170  | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                                                  | 108 000,00          |
|              | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                            | 102 100,00          |
|              | 4260  | Zakup energii                                                                                                                                                                                             | 60 000,00           |
|              | 4270  | Zakup usług remontowych                                                                                                                                                                                   | 40 000,00           |
|              | 4280  | Zakup usług zdrowotnych                                                                                                                                                                                   | 15 000,00           |
|              | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                                   | 58 000,00           |
|              | 4360  | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                                                                                                                          | 1 500,00            |
|              | 4430  | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                                                    | 84 000,00           |
|              | 4520  | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                                                               | 2 600,00            |
|              | 4700  | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                                                                                                                       | 8 000,00            |
|              | 6050  | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                                | 735 000,00          |
| <b>75495</b> |       | <b>Pozostała działalność</b>                                                                                                                                                                              | <b>1 800,00</b>     |
|              | 3020  | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                                                               | 1 800,00            |
| <b>757</b>   |       | <b>Obsługa długu publicznego</b>                                                                                                                                                                          | <b>3 734 287,00</b> |
|              | 75702 | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki                                         | 3 734 287,00        |

|            |       |      |                                                                                                                                                                           |                      |
|------------|-------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|            |       | 8110 | Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek                                            | 3 734 287,00         |
| <b>758</b> |       |      | <b>Różne rozliczenia</b>                                                                                                                                                  | <b>640 456,00</b>    |
|            | 75818 |      | Rezerwy ogólne i celowe                                                                                                                                                   | 640 456,00           |
|            |       | 4810 | Rezerwy                                                                                                                                                                   | 640 456,00           |
| <b>801</b> |       |      | <b>Oświata i wychowanie</b>                                                                                                                                               | <b>41 413 852,13</b> |
|            | 80101 |      | Szkoły podstawowe                                                                                                                                                         | 23 998 026,95        |
|            |       | 2590 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną | 454 695,00           |
|            |       | 2719 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących                                        | 58 700,14            |
|            |       | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                               | 754 749,00           |
|            |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                         | 2 271 442,00         |
|            |       | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                            | 166 145,00           |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                        | 2 311 709,00         |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                                     | 251 398,00           |
|            |       | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                  | 10 000,00            |
|            |       | 4190 | Nagrody konkursowe                                                                                                                                                        | 2 479,00             |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                            | 416 950,00           |
|            |       | 4220 | Zakup środków żywności                                                                                                                                                    | 2 570,00             |
|            |       | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek                                                                                                                                     | 17 141,00            |
|            |       | 4260 | Zakup energii                                                                                                                                                             | 403 000,00           |
|            |       | 4270 | Zakup usług remontowych                                                                                                                                                   | 579 424,00           |
|            |       | 4280 | Zakup usług zdrowotnych                                                                                                                                                   | 8 598,00             |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                   | 245 226,00           |
|            |       | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                                                                                          | 12 600,00            |
|            |       | 4410 | Podróże służbowe krajowe                                                                                                                                                  | 8 310,00             |
|            |       | 4430 | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                    | 56 825,00            |
|            |       | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                                                                          | 852 110,81           |
|            |       | 4480 | Podatek od nieruchomości                                                                                                                                                  | 528,00               |
|            |       | 4520 | Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                               | 23 416,00            |
|            |       | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                                                                                       | 4 857,00             |
|            |       | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający                                                                                                                     | 25 800,00            |
|            |       | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli                                                                                                                                         | 10 311 384,00        |
|            |       | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli                                                                                                                                | 882 970,00           |
|            |       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                | 3 865 000,00         |
|            | 80103 |      | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych                                                                                                                             | 1 918 679,05         |
|            |       | 2590 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną | 420 610,00           |
|            |       | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                               | 83 983,00            |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                        | 185 885,00           |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                                     | 24 087,00            |
|            |       | 4190 | Nagrody konkursowe                                                                                                                                                        | 1 256,00             |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                            | 58 609,00            |
|            |       | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek                                                                                                                                     | 6 510,00             |
|            |       | 4260 | Zakup energii                                                                                                                                                             | 36 638,00            |
|            |       | 4270 | Zakup usług remontowych                                                                                                                                                   | 70 558,00            |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                   | 25 400,00            |
|            |       | 4360 | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                                                                                          | 2 082,00             |
|            |       | 4430 | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                    | 36 983,00            |
|            |       | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                                                                          | 66 379,05            |

|       |      |                                                                                                                                                                                                              |              |
|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|       | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                                                                  | 4 035,00     |
|       | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający                                                                                                                                                        | 3 450,00     |
|       | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli                                                                                                                                                                            | 826 698,00   |
|       | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli                                                                                                                                                                   | 65 516,00    |
| 80104 |      | Przedszkola                                                                                                                                                                                                  | 7 041 333,14 |
|       | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty                                                                                                                                     | 1 973 738,00 |
|       | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                                                                  | 121 196,00   |
|       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                                                            | 1 126 473,00 |
|       | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                                                               | 84 348,00    |
|       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                                           | 569 493,00   |
|       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                                                                        | 77 854,00    |
|       | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                                                     | 32 200,00    |
|       | 4190 | Nagrody konkursowe                                                                                                                                                                                           | 7 000,00     |
|       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                               | 79 863,00    |
|       | 4220 | Zakup środków żywności                                                                                                                                                                                       | 322 000,00   |
|       | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek                                                                                                                                                                        | 2 150,00     |
|       | 4260 | Zakup energii                                                                                                                                                                                                | 210 000,00   |
|       | 4270 | Zakup usług remontowych                                                                                                                                                                                      | 71 000,00    |
|       | 4280 | Zakup usług zdrowotnych                                                                                                                                                                                      | 2 400,00     |
|       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                                      | 205 000,00   |
|       | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                                                                                                                             | 1 400,00     |
|       | 4410 | Podróże służbowe krajowe                                                                                                                                                                                     | 600,00       |
|       | 4430 | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                                                       | 182 000,00   |
|       | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                                                                                                             | 154 139,14   |
|       | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                                                                  | 7 200,00     |
|       | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                                                                                                                          | 800,00       |
|       | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli                                                                                                                                                                            | 1 669 035,00 |
|       | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli                                                                                                                                                                   | 141 444,00   |
| 80107 |      | Świetlice szkolne                                                                                                                                                                                            | 718 807,27   |
|       | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                                                                  | 36 242,00    |
|       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                                           | 89 645,00    |
|       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                                                                        | 12 694,00    |
|       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                               | 5 000,00     |
|       | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek                                                                                                                                                                        | 5 900,00     |
|       | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                                                                                                             | 33 538,27    |
|       | 4710 | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający                                                                                                                                                        | 600,00       |
|       | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli                                                                                                                                                                            | 490 446,00   |
|       | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli                                                                                                                                                                   | 44 742,00    |
| 80113 |      | Dowózienie uczniów do szkół                                                                                                                                                                                  | 368 000,00   |
|       | 3030 | Różne wydatki na rzecz osób fizycznych                                                                                                                                                                       | 120 000,00   |
|       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                                      | 248 000,00   |
| 80146 |      | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli                                                                                                                                                                     | 148 055,00   |
|       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                                      | 31 292,00    |
|       | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                                                                                                                          | 116 763,00   |
| 80148 |      | Stołówki szkolne i przedszkolne                                                                                                                                                                              | 667 447,00   |
|       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                               | 11 188,00    |
|       | 4220 | Zakup środków żywności                                                                                                                                                                                       | 328 090,00   |
|       | 4260 | Zakup energii                                                                                                                                                                                                | 599,00       |
|       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                                      | 327 570,00   |
| 80149 |      | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego | 2 039 123,12 |

|            |       |                                                                                                                                                                           |                   |
|------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|            | 2540  | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty                                                                                                  | 1 735 893,96      |
|            | 2590  | Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną | 128 321,00        |
|            | 3020  | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                               | 6 411,00          |
|            | 4110  | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                        | 23 196,00         |
|            | 4120  | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                                     | 3 321,00          |
|            | 4240  | Zakup środków dydaktycznych i książek                                                                                                                                     | 6 800,00          |
|            | 4440  | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                                                                          | 6 018,16          |
|            | 4790  | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli                                                                                                                                         | 116 443,00        |
|            | 4800  | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli                                                                                                                                | 12 719,00         |
| 80150      |       | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych                                        | 4 511 580,60      |
|            | 2590  | Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną | 266 691,00        |
|            | 3020  | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                               | 159 123,00        |
|            | 4110  | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                        | 538 245,00        |
|            | 4120  | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                                     | 54 319,00         |
|            | 4240  | Zakup środków dydaktycznych i książek                                                                                                                                     | 106 245,00        |
|            | 4440  | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                                                                          | 139 234,60        |
|            | 4710  | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający                                                                                                                     | 420,00            |
|            | 4790  | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli                                                                                                                                         | 3 028 051,00      |
|            | 4800  | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli                                                                                                                                | 219 252,00        |
| 80195      |       | Pozostała działalność                                                                                                                                                     | 2 800,00          |
|            | 4177  | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                  | 2 644,32          |
|            | 4179  | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                  | 155,68            |
| <b>851</b> |       | <b>Ochrona zdrowia</b>                                                                                                                                                    | <b>547 983,00</b> |
|            | 85149 | Programy polityki zdrowotnej                                                                                                                                              | 10 700,00         |
|            | 4170  | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                  | 10 000,00         |
|            | 4430  | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                    | 700,00            |
|            | 85154 | Przeciwdziałanie alkoholizmowi                                                                                                                                            | 535 283,00        |
|            | 2330  | Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego              | 600,00            |
|            | 3020  | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                               | 850,00            |
|            | 4010  | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                         | 251 133,00        |
|            | 4040  | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                            | 22 336,00         |
|            | 4110  | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                        | 43 273,00         |
|            | 4120  | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                                     | 6 157,00          |
|            | 4170  | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                  | 8 000,00          |
|            | 4190  | Nagrody konkursowe                                                                                                                                                        | 2 000,00          |
|            | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                            | 20 543,00         |
|            | 4220  | Zakup środków żywności                                                                                                                                                    | 11 600,00         |
|            | 4260  | Zakup energii                                                                                                                                                             | 75 000,00         |
|            | 4270  | Zakup usług remontowych                                                                                                                                                   | 700,00            |
|            | 4280  | Zakup usług zdrowotnych                                                                                                                                                   | 100,00            |
|            | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                   | 78 000,00         |
|            | 4360  | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                                                                                          | 370,80            |
|            | 4410  | Podróże służbowe krajowe                                                                                                                                                  | 200,00            |
|            | 4430  | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                    | 350,00            |
|            | 4440  | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                                                                          | 8 170,20          |
|            | 4480  | Podatek od nieruchomości                                                                                                                                                  | 1 560,00          |
|            | 4520  | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                               | 840,00            |
|            | 4610  | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego                                                                                                                           | 1 000,00          |

|            |      |                                                                                                                                                                                                       |                     |
|------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|            | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                                                                                                                   | 2 500,00            |
| 85195      |      | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                 | 2 000,00            |
|            | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                                                     | 1 657,39            |
|            | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                                    | 142,10              |
|            | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                                                                 | 20,21               |
|            | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                        | 20,30               |
|            | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                               | 160,00              |
| <b>852</b> |      | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                                                                                | <b>6 893 395,40</b> |
| 85202      |      | Domy pomocy społecznej                                                                                                                                                                                | 250 000,00          |
|            | 4330 | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                     | 250 000,00          |
| 85205      |      | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej                                                                                                                                                  | 13 250,00           |
|            | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                                                     | 3 800,00            |
|            | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                                    | 80,00               |
|            | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                                              | 500,00              |
|            | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                        | 820,00              |
|            | 4260 | Zakup energii                                                                                                                                                                                         | 600,00              |
|            | 4270 | Zakup usług remontowych                                                                                                                                                                               | 600,00              |
|            | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                               | 6 650,00            |
|            | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                                                                                                                   | 200,00              |
| 85213      |      | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej                     | 28 167,00           |
|            | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne                                                                                                                                                                    | 28 167,00           |
| 85214      |      | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe                                                                                                         | 364 349,00          |
|            | 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 | 1 000,00            |
|            | 3110 | Świadczenia społeczne                                                                                                                                                                                 | 323 349,00          |
|            | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP                                                                                                                     | 1 500,00            |
|            | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                        | 1 000,00            |
|            | 4220 | Zakup środków żywności                                                                                                                                                                                | 500,00              |
|            | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                               | 20 000,00           |
|            | 4430 | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                                                | 17 000,00           |
| 85215      |      | Dodatki mieszkaniowe                                                                                                                                                                                  | 454 500,00          |
|            | 3110 | Świadczenia społeczne                                                                                                                                                                                 | 450 000,00          |
|            | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                        | 500,00              |
|            | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                               | 4 000,00            |
| 85216      |      | Zasiłki stałe                                                                                                                                                                                         | 275 643,00          |
|            | 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 | 1 200,00            |
|            | 3110 | Świadczenia społeczne                                                                                                                                                                                 | 274 443,00          |
| 85219      |      | Ośrodki pomocy społecznej                                                                                                                                                                             | 4 817 569,00        |
|            | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                                                           | 9 500,00            |
|            | 3110 | Świadczenia społeczne                                                                                                                                                                                 | 38 100,00           |
|            | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                                                     | 3 430 211,00        |
|            | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                                                        | 265 805,00          |
|            | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                                    | 603 301,00          |
|            | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                                                                 | 81 454,00           |
|            | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                                              | 34 000,00           |
|            | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                        | 54 000,00           |
|            | 4220 | Zakup środków żywności                                                                                                                                                                                | 300,20              |

|       |       |                                                                                                   |                   |
|-------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|       | 4260  | Zakup energii                                                                                     | 75 570,00         |
|       | 4270  | Zakup usług remontowych                                                                           | 4 000,00          |
|       | 4280  | Zakup usług zdrowotnych                                                                           | 1 700,00          |
|       | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                           | 80 000,00         |
|       | 4360  | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                  | 8 000,00          |
|       | 4410  | Podróże służbowe krajowe                                                                          | 2 000,00          |
|       | 4430  | Różne opłaty i składki                                                                            | 9 500,00          |
|       | 4440  | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                  | 91 687,80         |
|       | 4480  | Podatek od nieruchomości                                                                          | 4 700,00          |
|       | 4510  | Oplaty na rzecz budżetu państwa                                                                   | 80,00             |
|       | 4520  | Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                                       | 4 560,00          |
|       | 4610  | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego                                                   | 100,00            |
|       | 4700  | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                               | 2 000,00          |
|       | 4710  | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający                                             | 17 000,00         |
| 85228 |       | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze                                             | 127 454,00        |
|       | 4110  | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                | 3 881,00          |
|       | 4120  | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                             | 370,00            |
|       | 4170  | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                          | 40 000,00         |
|       | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                           | 82 203,00         |
|       | 4410  | Podróże służbowe krajowe                                                                          | 1 000,00          |
| 85230 |       | Pomoc w zakresie dożywiania                                                                       | 384 300,00        |
|       | 3110  | Świadczenia społeczne                                                                             | 378 300,00        |
|       | 3290  | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP                 | 6 000,00          |
| 85295 |       | Pozostała działalność                                                                             | 178 163,40        |
|       | 3110  | Świadczenia społeczne                                                                             | 100 552,00        |
|       | 4017  | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                 | 14 204,85         |
|       | 4019  | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                 | 1 671,15          |
|       | 4117  | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                | 2 446,21          |
|       | 4119  | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                | 287,79            |
|       | 4127  | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                             | 348,94            |
|       | 4129  | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                             | 41,06             |
|       | 4219  | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                    | 17 564,60         |
|       | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                           | 7 335,00          |
|       | 4307  | Zakup usług pozostałych                                                                           | 19 684,21         |
|       | 4309  | Zakup usług pozostałych                                                                           | 3 127,59          |
|       | 4350  | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | 1 000,00          |
|       | 4370  | Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy                                                | 9 900,00          |
| 853   |       | <b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>                                           | <b>973 038,00</b> |
|       | 85395 | Pozostała działalność                                                                             | 973 038,00        |
|       | 3020  | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                       | 1 708,00          |
|       | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                    | 28 750,00         |
|       | 4220  | Zakup środków żywności                                                                            | 25 000,00         |
|       | 4260  | Zakup energii                                                                                     | 40 000,00         |
|       | 4270  | Zakup usług remontowych                                                                           | 15 000,00         |
|       | 4280  | Zakup usług zdrowotnych                                                                           | 300,00            |
|       | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                           | 150 000,00        |
|       | 4360  | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                  | 2 600,00          |
|       | 4410  | Podróże służbowe krajowe                                                                          | 200,00            |
|       | 4430  | Różne opłaty i składki                                                                            | 2 500,00          |
|       | 4480  | Podatek od nieruchomości                                                                          | 3 600,00          |
|       | 4520  | Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                                       | 2 880,00          |
|       | 4700  | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                               | 500,00            |
|       | 6050  | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                        | 700 000,00        |

|            |       |      |                                                                                                                                                                                                       |                     |
|------------|-------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>854</b> |       |      | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>                                                                                                                                                                  | <b>266 505,05</b>   |
|            | 85404 |      | Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka                                                                                                                                                                   | 201 228,05          |
|            |       | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty                                                                                                                              | 122 868,00          |
|            |       | 2590 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną                             | 33 510,00           |
|            |       | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                                                           | 691,00              |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                                    | 6 338,00            |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                                                                 | 908,00              |
|            |       | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                                                                                                      | 538,05              |
|            |       | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli                                                                                                                                                                     | 34 603,00           |
|            |       | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli                                                                                                                                                            | 1 772,00            |
|            | 85416 |      | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym                                                                                                                                               | 65 000,00           |
|            |       | 3240 | Stypendia dla uczniów                                                                                                                                                                                 | 65 000,00           |
|            | 85446 |      | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli                                                                                                                                                              | 277,00              |
|            |       | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                                                                                                                   | 277,00              |
| <b>855</b> |       |      | <b>Rodzina</b>                                                                                                                                                                                        | <b>5 766 265,00</b> |
|            | 85501 |      | Świadczenie wychowawcze                                                                                                                                                                               | 4 316,00            |
|            |       | 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 | 2 516,00            |
|            |       | 4580 | Pozostałe odsetki                                                                                                                                                                                     | 1 800,00            |
|            | 85502 |      | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego                                                           | 5 328 132,00        |
|            |       | 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 | 40 040,00           |
|            |       | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                                                           | 154,00              |
|            |       | 3110 | Świadczenia społeczne                                                                                                                                                                                 | 4 645 235,00        |
|            |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                                                     | 126 038,00          |
|            |       | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                                                        | 20 522,00           |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                                    | 470 000,00          |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                                                                 | 2 857,00            |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                        | 3 000,00            |
|            |       | 4260 | Zakup energii                                                                                                                                                                                         | 7 089,20            |
|            |       | 4270 | Zakup usług remontowych                                                                                                                                                                               | 350,00              |
|            |       | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                               | 1 500,00            |
|            |       | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                                                                                                                      | 300,00              |
|            |       | 4430 | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                                                | 200,00              |
|            |       | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                                                                                                      | 5 446,80            |
|            |       | 4580 | Pozostałe odsetki                                                                                                                                                                                     | 5 000,00            |
|            |       | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                                                                                                                   | 400,00              |
|            | 85503 |      | Karta Dużej Rodziny                                                                                                                                                                                   | 200,00              |
|            |       | 4260 | Zakup energii                                                                                                                                                                                         | 200,00              |
|            | 85504 |      | Wspieranie rodziny                                                                                                                                                                                    | 159 367,00          |
|            |       | 3020 | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                                                           | 660,00              |
|            |       | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                                                     | 101 579,00          |
|            |       | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                                                        | 5 072,00            |
|            |       | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                                    | 24 392,00           |
|            |       | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                                                                 | 3 470,00            |
|            |       | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                                              | 15 000,00           |
|            |       | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                        | 2 000,00            |
|            |       | 4260 | Zakup energii                                                                                                                                                                                         | 1 000,00            |

|       |       |                                                                                                                                                               |                      |
|-------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|       | 4280  | Zakup usług zdrowotnych                                                                                                                                       | 80,00                |
|       | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                       | 500,60               |
|       | 4360  | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                                                                              | 890,00               |
|       | 4410  | Podróże służbowe krajowe                                                                                                                                      | 1 000,00             |
|       | 4440  | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                                                              | 2 723,40             |
|       | 4700  | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                                                                           | 1 000,00             |
| 85508 |       | Rodziny zastępcze                                                                                                                                             | 170 000,00           |
|       | 4330  | Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego                                                             | 170 000,00           |
| 85513 |       | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów                | 96 010,00            |
|       | 4130  | Składki na ubezpieczenie zdrowotne                                                                                                                            | 96 010,00            |
| 85595 |       | Pozostała działalność                                                                                                                                         | 8 240,00             |
|       | 3290  | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP                                                                             | 8 000,00             |
|       | 4740  | Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                                                                                    | 200,00               |
|       | 4850  | Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy                                                          | 40,00                |
| 900   |       | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>                                                                                                              | <b>12 676 657,21</b> |
|       | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód                                                                                                                             | 2 760 200,00         |
|       | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                | 20 000,00            |
|       | 4270  | Zakup usług remontowych                                                                                                                                       | 40 000,00            |
|       | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                       | 40 000,00            |
|       | 4430  | Różne opłaty i składki                                                                                                                                        | 10 200,00            |
|       | 6050  | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                    | 650 000,00           |
|       | 6370  | Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych                 | 2 000 000,00         |
|       | 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi                                                                                                                               | 5 772 185,16         |
|       | 4010  | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                             | 278 846,00           |
|       | 4040  | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                                | 24 093,00            |
|       | 4100  | Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne                                                                                                                            | 75 000,00            |
|       | 4110  | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                            | 51 288,00            |
|       | 4120  | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                         | 7 422,00             |
|       | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                | 12 000,00            |
|       | 4260  | Zakup energii                                                                                                                                                 | 30 000,00            |
|       | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                       | 5 284 000,00         |
|       | 4360  | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                                                                              | 400,00               |
|       | 4430  | Różne opłaty i składki                                                                                                                                        | 1 000,00             |
|       | 4440  | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                                                              | 6 536,16             |
|       | 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                                                                                                                       | 19 279,74            |
|       | 4170  | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                      | 1 000,00             |
|       | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                | 4 500,00             |
|       | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                       | 13 779,74            |
|       | 90005 | Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu                                                                                                                   | 176 000,00           |
|       | 2830  | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | 141 000,00           |
|       | 4010  | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                             | 18 000,00            |
|       | 4110  | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                            | 3 048,00             |
|       | 4120  | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                         | 441,00               |
|       | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                | 4 041,00             |
|       | 4220  | Zakup środków żywności                                                                                                                                        | 1 000,00             |

|            |       |                                                                                                                                                                                                    |                     |
|------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
|            | 4270  | Zakup usług remontowych                                                                                                                                                                            | 200,00              |
|            | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                            | 8 000,00            |
|            | 4710  | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający                                                                                                                                              | 270,00              |
| 90015      |       | Oświetlenie ulic, placów i dróg                                                                                                                                                                    | 632 000,31          |
|            | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                     | 15 000,00           |
|            | 4260  | Zakup energii                                                                                                                                                                                      | 220 000,00          |
|            | 4270  | Zakup usług remontowych                                                                                                                                                                            | 30 000,00           |
|            | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                            | 320 000,00          |
|            | 6050  | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                         | 47 000,31           |
| 90019      |       | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska                                                                                                        | 43 500,00           |
|            | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                     | 4 500,00            |
|            | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                            | 39 000,00           |
| 90095      |       | Pozostała działalność                                                                                                                                                                              | 3 273 492,00        |
|            | 4190  | Nagrody konkursowe                                                                                                                                                                                 | 20 000,00           |
|            | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                     | 29 000,00           |
|            | 4260  | Zakup energii                                                                                                                                                                                      | 29 700,00           |
|            | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                            | 91 592,00           |
|            | 4360  | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                                                                                                                   | 200,00              |
|            | 6030  | Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych                                                         | 2 900 000,00        |
|            | 6050  | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                         | 203 000,00          |
| <b>921</b> |       | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>                                                                                                                                                    | <b>4 030 536,60</b> |
|            | 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury                                                                                                                                                               | 558 876,97          |
|            | 4110  | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                                 | 500,00              |
|            | 4170  | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                                           | 23 300,00           |
|            | 4190  | Nagrody konkursowe                                                                                                                                                                                 | 13 000,00           |
|            | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                     | 115 633,25          |
|            | 4220  | Zakup środków żywności                                                                                                                                                                             | 148 133,75          |
|            | 4260  | Zakup energii                                                                                                                                                                                      | 700,00              |
|            | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                            | 241 800,00          |
|            | 4430  | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                                             | 12 400,00           |
|            | 4520  | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                                                        | 3 409,97            |
|            | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby                                                                                                                                                          | 2 390 944,63        |
|            | 2480  | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury                                                                                                                                   | 2 030 000,00        |
|            | 4110  | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                                                                 | 1 000,00            |
|            | 4170  | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                                                           | 11 000,00           |
|            | 4210  | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                                                                     | 171 292,38          |
|            | 4260  | Zakup energii                                                                                                                                                                                      | 90 700,00           |
|            | 4270  | Zakup usług remontowych                                                                                                                                                                            | 7 000,00            |
|            | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                            | 41 402,25           |
|            | 4360  | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                                                                                                                   | 750,00              |
|            | 4430  | Różne opłaty i składki                                                                                                                                                                             | 15 000,00           |
|            | 4520  | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                                                        | 22 800,00           |
|            | 92120 | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami                                                                                                                                                            | 1 080 715,00        |
|            | 4300  | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                                                            | 100 000,00          |
|            | 6050  | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                                                                                                                                         | 86 715,00           |
|            | 6740  | Dotacja na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych przez jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych | 894 000,00          |
| <b>926</b> |       | <b>Kultura fizyczna</b>                                                                                                                                                                            | <b>5 462 704,72</b> |
|            | 92601 | Obiekty sportowe                                                                                                                                                                                   | 4 940 812,72        |
|            | 3020  | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                                                        | 7 000,00            |
|            | 4010  | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                                                                  | 1 537 812,00        |

|               |      |                                                                     |                |
|---------------|------|---------------------------------------------------------------------|----------------|
|               | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                      | 119 496,00     |
|               | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                  | 280 582,00     |
|               | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy               | 40 604,00      |
|               | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe                                            | 111 500,00     |
|               | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                      | 132 000,00     |
|               | 4260 | Zakup energii                                                       | 1 257 000,00   |
|               | 4270 | Zakup usług remontowych                                             | 150 000,00     |
|               | 4280 | Zakup usług zdrowotnych                                             | 5 000,00       |
|               | 4300 | Zakup usług pozostałych                                             | 567 000,00     |
|               | 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                    | 47 886,45      |
|               | 4520 | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego         | 16 800,00      |
|               | 4700 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 2 000,00       |
|               | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                          | 647 632,27     |
| 92605         |      | Zadania w zakresie kultury fizycznej                                | 137 800,00     |
|               | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                  | 300,00         |
|               | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe                                            | 18 000,00      |
|               | 4190 | Nagrody konkursowe                                                  | 22 000,00      |
|               | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                      | 38 500,00      |
|               | 4220 | Zakup środków żywności                                              | 16 500,00      |
|               | 4300 | Zakup usług pozostałych                                             | 38 500,00      |
|               | 4430 | Różne opłaty i składki                                              | 4 000,00       |
| 92695         |      | Pozostała działalność                                               | 384 092,00     |
|               | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia                                      | 20 000,00      |
|               | 4300 | Zakup usług pozostałych                                             | 11 092,00      |
|               | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                          | 32 000,00      |
|               | 6057 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                          | 206 348,74     |
|               | 6059 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                          | 114 651,26     |
| <b>Razem:</b> |      |                                                                     | 101 359 528,08 |

**PODZIAŁ WYDATKÓW W UKŁADZIE DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW Załącznik nr 2a do uchwały Nr XXV/157/25 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 18 grudnia 2025 r.**

| Dział | Rozdział | § / grupa | Nazwa                                                                                  | Plan          | Z tego:         |                               |                                           |                                                      |                            |                                       |                                                                                              |                                       |               |                   |                                  |              |                                  |                                               |
|-------|----------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|-------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------|-----------------------------------------------|
|       |          |           |                                                                                        |               | Wydatki bieżące | 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 | Wydatki majątkowe | inwestycje i zakupy inwestycyjne | z tego:      |                                  |                                               |
|       |          |           |                                                                                        |               |                 |                               | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; |                            |                                       |                                                                                              |                                       |               |                   |                                  | w tym:       | 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                                            |
| 010   |          |           | Rolnictwo i łowiectwo                                                                  | 3 625 292,40  | 166 300,00      | 92 300,00                     | 0,00                                      | 92 300,00                                            | 74 000,00                  | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 3 458 992,40      | 3 458 992,40                     | 2 550 000,00 | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 01008    |           | Melioracje wodne                                                                       | 74 000,00     | 74 000,00       | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00                                                 | 74 000,00                  | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 01030    |           | Izby rolnicze                                                                          | 40 000,00     | 40 000,00       | 40 000,00                     | 0,00                                      | 40 000,00                                            | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 01043    |           | Infrastruktura wodociągowa wsi                                                         | 3 509 992,40  | 51 000,00       | 51 000,00                     | 0,00                                      | 51 000,00                                            | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 3 458 992,40      | 3 458 992,40                     | 2 550 000,00 | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 01095    |           | Pozostała działalność                                                                  | 1 300,00      | 1 300,00        | 1 300,00                      | 0,00                                      | 1 300,00                                             | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
| 600   |          |           | Transport i łączność                                                                   | 1 323 496,73  | 896 948,00      | 896 948,00                    | 0,00                                      | 896 948,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 426 548,73        | 426 548,73                       | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 60012    |           | Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad                                          | 100,00        | 100,00          | 100,00                        | 0,00                                      | 100,00                                               | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 60013    |           | Drogi publiczne wojewódzkie                                                            | 2 000,00      | 2 000,00        | 2 000,00                      | 0,00                                      | 2 000,00                                             | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 60014    |           | Drogi publiczne powiatowe                                                              | 16 900,00     | 16 900,00       | 16 900,00                     | 0,00                                      | 16 900,00                                            | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 60016    |           | Drogi publiczne gminne                                                                 | 1 283 919,32  | 857 370,59      | 857 370,59                    | 0,00                                      | 857 370,59                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 426 548,73        | 426 548,73                       | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 60095    |           | Pozostała działalność                                                                  | 20 577,41     | 20 577,41       | 20 577,41                     | 0,00                                      | 20 577,41                                            | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
| 700   |          |           | Gospodarka mieszkaniowa                                                                | 423 000,00    | 423 000,00      | 423 000,00                    | 0,00                                      | 423 000,00                                           | 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                                                 | 91 000,00     | 91 000,00       | 91 000,00                     | 0,00                                      | 91 000,00                                            | 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                                             | 332 000,00    | 332 000,00      | 332 000,00                    | 0,00                                      | 332 000,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
| 710   |          |           | Działalność usługowa                                                                   | 357 500,00    | 357 500,00      | 357 500,00                    | 10 000,00                                 | 347 500,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 71004    |           | Plany zagospodarowania przestrzennego                                                  | 355 000,00    | 355 000,00      | 355 000,00                    | 10 000,00                                 | 345 000,00                                           | 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                                                                | 11 994 223,84 | 11 974 223,84   | 11 648 191,84                 | 9 681 706,00                              | 1 966 485,84                                         | 36 728,00                  | 289 304,00                            | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 20 000,00         | 20 000,00                        | 20 000,00    | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 75011    |           | Urzędy wojewódzkie                                                                     | 396 542,50    | 396 542,50      | 396 542,50                    | 380 459,00                                | 16 083,50                                            | 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)                                           | 301 534,00    | 301 534,00      | 20 230,00                     | 0,00                                      | 20 230,00                                            | 0,00                       | 281 304,00                            | 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)                                         | 9 918 104,94  | 9 918 104,94    | 9 910 104,94                  | 8 105 387,00                              | 1 804 717,94                                         | 0,00                       | 8 000,00                              | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 75075    |           | Promocja jednostek samorządu terytorialnego                                            | 90 000,00     | 90 000,00       | 90 000,00                     | 0,00                                      | 90 000,00                                            | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 75085    |           | Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego                                     | 1 056 200,40  | 1 056 200,40    | 1 056 200,40                  | 1 039 860,00                              | 16 340,40                                            | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 75095    |           | Pozostała działalność                                                                  | 231 842,00    | 211 842,00      | 175 114,00                    | 156 000,00                                | 19 114,00                                            | 36 728,00                  | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 20 000,00         | 20 000,00                        | 20 000,00    | 0,00                             | 0,00                                          |
| 751   |          |           | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 2 335,00      | 2 335,00        | 2 335,00                      | 2 335,00                                  | 0,00                                                 | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 75101    |           | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa                  | 2 335,00      | 2 335,00        | 2 335,00                      | 2 335,00                                  | 0,00                                                 | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
| 754   |          |           | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                                     | 1 216 000,00  | 481 000,00      | 479 200,00                    | 108 000,00                                | 371 200,00                                           | 0,00                       | 1 800,00                              | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 735 000,00        | 735 000,00                       | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |
|       | 75412    |           | Ochotnicze straże pożarne                                                              | 1 214 200,00  | 479 200,00      | 479 200,00                    | 108 000,00                                | 371 200,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 735 000,00        | 735 000,00                       | 0,00         | 0,00                             | 0,00                                          |

| Dział | Rozdział | § / grupa | Nazwa                                                                                                                                                                                                        | Plan          | Z tego:         |                               |                                           |                                                      |                            |                                       |                                                                                              |                                       |               |                   |                                  |                                                                                              |                                  |                                               |  |
|-------|----------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|-------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------|--|
|       |          |           |                                                                                                                                                                                                              |               | Wydatki bieżące | z tego:                       |                                           |                                                      | 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: 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                                            |  |
|       | 75495    |           | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                        | 1 800,00      | 1 800,00        | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00                                                 | 0,00                       | 1 800,00                              | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
| 757   |          |           | Obsługa długu publicznego                                                                                                                                                                                    | 3 734 287,00  | 3 734 287,00    | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00                                                 | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 3 734 287,00  | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 75702    |           | Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki                                            | 3 734 287,00  | 3 734 287,00    | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00                                                 | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 3 734 287,00  | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
| 758   |          |           | Różne rozliczenia                                                                                                                                                                                            | 640 456,00    | 640 456,00      | 640 456,00                    | 0,00                                      | 640 456,00                                           | 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                                                                                                                                                                                      | 640 456,00    | 640 456,00      | 640 456,00                    | 0,00                                      | 640 456,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
| 801   |          |           | Oświata i wychowanie                                                                                                                                                                                         | 41 413 852,13 | 37 548 852,13   | 31 225 699,03                 | 25 671 424,00                             | 5 554 275,03                                         | 4 979 948,96               | 1 281 704,00                          | 61 500,14                                                                                    | 0,00                                  | 0,00          | 3 865 000,00      | 3 865 000,00                     | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 80101    |           | Szkoły podstawowe                                                                                                                                                                                            | 23 998 026,95 | 20 133 026,95   | 18 864 882,81                 | 16 230 848,00                             | 2 634 034,81                                         | 454 695,00                 | 754 749,00                            | 58 700,14                                                                                    | 0,00                                  | 0,00          | 3 865 000,00      | 3 865 000,00                     | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 80103    |           | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych                                                                                                                                                                | 1 918 679,05  | 1 918 679,05    | 1 414 086,05                  | 1 105 636,00                              | 308 450,05                                           | 420 610,00                 | 83 983,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 80104    |           | Przedszkola                                                                                                                                                                                                  | 7 041 333,14  | 7 041 333,14    | 4 946 399,14                  | 3 700 847,00                              | 1 245 552,14                                         | 1 973 738,00               | 121 196,00                            | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 80107    |           | Świetlice szkolne                                                                                                                                                                                            | 718 807,27    | 718 807,27      | 682 565,27                    | 638 127,00                                | 44 438,27                                            | 0,00                       | 36 242,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 80113    |           | Dowożenie uczniów do szkół                                                                                                                                                                                   | 368 000,00    | 368 000,00      | 248 000,00                    | 0,00                                      | 248 000,00                                           | 0,00                       | 120 000,00                            | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 80146    |           | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli                                                                                                                                                                     | 148 055,00    | 148 055,00      | 148 055,00                    | 0,00                                      | 148 055,00                                           | 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                                                                                                                                                                              | 667 447,00    | 667 447,00      | 667 447,00                    | 0,00                                      | 667 447,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 80149    |           | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego | 2 039 123,12  | 2 039 123,12    | 168 497,16                    | 155 679,00                                | 12 818,16                                            | 1 864 214,96               | 6 411,00                              | 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                                                                           | 4 511 580,60  | 4 511 580,60    | 4 085 766,60                  | 3 840 287,00                              | 245 479,60                                           | 266 691,00                 | 159 123,00                            | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 80195    |           | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                        | 2 800,00      | 2 800,00        | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00                                                 | 0,00                       | 0,00                                  | 2 800,00                                                                                     | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
| 851   |          |           | Ochrona zdrowia                                                                                                                                                                                              | 547 983,00    | 547 983,00      | 546 533,00                    | 342 718,70                                | 203 814,30                                           | 600,00                     | 850,00                                | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85149    |           | Programy polityki zdrowotnej                                                                                                                                                                                 | 10 700,00     | 10 700,00       | 10 700,00                     | 10 000,00                                 | 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                                                                                                                                                                               | 535 283,00    | 535 283,00      | 533 833,00                    | 330 899,00                                | 202 934,00                                           | 600,00                     | 850,00                                | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85195    |           | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                        | 2 000,00      | 2 000,00        | 2 000,00                      | 1 819,70                                  | 180,30                                               | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
| 852   |          |           | Pomoc społeczna                                                                                                                                                                                              | 6 893 395,40  | 6 893 395,40    | 5 252 275,00                  | 4 480 402,00                              | 771 873,00                                           | 0,00                       | 1 581 744,00                          | 59 376,40                                                                                    | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85202    |           | Domy pomocy społecznej                                                                                                                                                                                       | 250 000,00    | 250 000,00      | 250 000,00                    | 0,00                                      | 250 000,00                                           | 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 domowej                                                                                                                                                         | 13 250,00     | 13 250,00       | 13 250,00                     | 4 380,00                                  | 8 870,00                                             | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |

| Dział | Rozdział | §<br>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: 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                                            |  |
|       | 85213    |            | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej | 28 167,00     | 28 167,00       | 28 167,00                     | 0,00                                      | 28 167,00                                            | 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                                                                                     | 364 349,00    | 364 349,00      | 39 500,00                     | 0,00                                      | 39 500,00                                            | 0,00                       | 324 849,00                            | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85215    |            | Dodatki mieszkaniowe                                                                                                                                                              | 454 500,00    | 454 500,00      | 4 500,00                      | 0,00                                      | 4 500,00                                             | 0,00                       | 450 000,00                            | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85216    |            | Zasiłki stałe                                                                                                                                                                     | 275 643,00    | 275 643,00      | 1 200,00                      | 0,00                                      | 1 200,00                                             | 0,00                       | 274 443,00                            | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85219    |            | Ośrodki pomocy społecznej                                                                                                                                                         | 4 817 569,00  | 4 817 569,00    | 4 769 969,00                  | 4 431 771,00                              | 338 198,00                                           | 0,00                       | 47 600,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85228    |            | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze                                                                                                                             | 127 454,00    | 127 454,00      | 127 454,00                    | 44 251,00                                 | 83 203,00                                            | 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                                                                                                                                                       | 384 300,00    | 384 300,00      | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00                                                 | 0,00                       | 384 300,00                            | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85295    |            | Pozostała działalność                                                                                                                                                             | 178 163,40    | 178 163,40      | 18 235,00                     | 0,00                                      | 18 235,00                                            | 0,00                       | 100 552,00                            | 59 376,40                                                                                    | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
| 853   |          |            | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej                                                                                                                                  | 973 038,00    | 273 038,00      | 271 330,00                    | 0,00                                      | 271 330,00                                           | 0,00                       | 1 708,00                              | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 700 000,00                       | 700 000,00        | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85395    |            | Pozostała działalność                                                                                                                                                             | 973 038,00    | 273 038,00      | 271 330,00                    | 0,00                                      | 271 330,00                                           | 0,00                       | 1 708,00                              | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 700 000,00                       | 700 000,00        | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
| 854   |          |            | Edukacyjna opieka wychowawcza                                                                                                                                                     | 266 505,05    | 266 505,05      | 44 436,05                     | 43 621,00                                 | 815,05                                               | 156 378,00                 | 65 691,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85404    |            | Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka                                                                                                                                               | 201 228,05    | 201 228,05      | 44 159,05                     | 43 621,00                                 | 538,05                                               | 156 378,00                 | 691,00                                | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85416    |            | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym                                                                                                                           | 65 000,00     | 65 000,00       | 0,00                          | 0,00                                      | 0,00                                                 | 0,00                       | 65 000,00                             | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85446    |            | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli                                                                                                                                          | 277,00        | 277,00          | 277,00                        | 0,00                                      | 277,00                                               | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
| 855   |          |            | Rodzina                                                                                                                                                                           | 5 766 265,00  | 5 766 265,00    | 1 112 216,00                  | 769 170,00                                | 343 046,00                                           | 0,00                       | 4 654 049,00                          | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85501    |            | Świadczenie wychowawcze                                                                                                                                                           | 4 316,00      | 4 316,00        | 4 316,00                      | 0,00                                      | 4 316,00                                             | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85502    |            | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego                                       | 5 328 132,00  | 5 328 132,00    | 682 743,00                    | 619 417,00                                | 63 326,00                                            | 0,00                       | 4 645 389,00                          | 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                                                                                                                                                                | 159 367,00    | 159 367,00      | 158 707,00                    | 149 513,00                                | 9 194,00                                             | 0,00                       | 660,00                                | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85508    |            | Rodziny zastępcze                                                                                                                                                                 | 170 000,00    | 170 000,00      | 170 000,00                    | 0,00                                      | 170 000,00                                           | 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                                    | 96 010,00     | 96 010,00       | 96 010,00                     | 0,00                                      | 96 010,00                                            | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 85595    |            | Pozostała działalność                                                                                                                                                             | 8 240,00      | 8 240,00        | 240,00                        | 240,00                                    | 0,00                                                 | 0,00                       | 8 000,00                              | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
| 900   |          |            | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska                                                                                                                                         | 12 676 657,21 | 6 876 656,90    | 6 735 656,90                  | 459 408,00                                | 6 276 248,90                                         | 141 000,00                 | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 5 800 000,31                     | 2 900 000,31      | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 2 900 000,00                                  |  |
|       | 90001    |            | Gospodarka ściekowa i ochrona wód                                                                                                                                                 | 2 760 200,00  | 110 200,00      | 110 200,00                    | 0,00                                      | 110 200,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 2 650 000,00                     | 2 650 000,00      | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |
|       | 90002    |            | Gospodarka odpadami komunalnymi                                                                                                                                                   | 5 772 185,16  | 5 772 185,16    | 5 772 185,16                  | 436 649,00                                | 5 335 536,16                                         | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                             | 0,00              | 0,00                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                          |  |

| Dział           | Rozdział | §<br>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:<br>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                                            |
|                 | 90004    |            | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach                                                     | 19 279,74      | 19 279,74       | 19 279,74                     | 1 000,00                                  | 18 279,74                                            | 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                                                 | 176 000,00     | 176 000,00      | 35 000,00                     | 21 759,00                                 | 13 241,00                                            | 141 000,00                 | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00                                                                                            | 0,00                             | 0,00                                          |
|                 | 90015    |            | Oświetlenie ulic, placów i dróg                                                             | 632 000,31     | 585 000,00      | 585 000,00                    | 0,00                                      | 585 000,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00              | 47 000,31     | 47 000,31                        | 0,00                                                                                            | 0,00                             | 0,00                                          |
|                 | 90019    |            | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 43 500,00      | 43 500,00       | 43 500,00                     | 0,00                                      | 43 500,00                                            | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00                                                                                            | 0,00                             | 0,00                                          |
|                 | 90095    |            | Pozostała działalność                                                                       | 3 273 492,00   | 170 492,00      | 170 492,00                    | 0,00                                      | 170 492,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00              | 3 103 000,00  | 203 000,00                       | 0,00                                                                                            | 0,00                             | 2 900 000,00                                  |
| 921             |          |            | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego                                                    | 4 030 536,60   | 3 049 821,60    | 1 019 821,60                  | 35 800,00                                 | 984 021,60                                           | 2 030 000,00               | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00              | 980 715,00    | 980 715,00                       | 0,00                                                                                            | 0,00                             | 0,00                                          |
|                 | 92105    |            | Pozostałe zadania w zakresie kultury                                                        | 558 876,97     | 558 876,97      | 558 876,97                    | 23 800,00                                 | 535 076,97                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00                                                                                            | 0,00                             | 0,00                                          |
|                 | 92109    |            | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby                                                   | 2 390 944,63   | 2 390 944,63    | 360 944,63                    | 12 000,00                                 | 348 944,63                                           | 2 030 000,00               | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00                                                                                            | 0,00                             | 0,00                                          |
|                 | 92120    |            | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami                                                     | 1 080 715,00   | 100 000,00      | 100 000,00                    | 0,00                                      | 100 000,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00              | 980 715,00    | 980 715,00                       | 0,00                                                                                            | 0,00                             | 0,00                                          |
| 926             |          |            | Kultura fizyczna                                                                            | 5 462 704,72   | 4 462 072,45    | 4 455 072,45                  | 2 108 294,00                              | 2 346 778,45                                         | 0,00                       | 7 000,00                              | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00              | 1 000 632,27  | 1 000 632,27                     | 321 000,00                                                                                      | 0,00                             | 0,00                                          |
|                 | 92601    |            | Obiekty sportowe                                                                            | 4 940 812,72   | 4 293 180,45    | 4 286 180,45                  | 2 089 994,00                              | 2 196 186,45                                         | 0,00                       | 7 000,00                              | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00              | 647 632,27    | 647 632,27                       | 0,00                                                                                            | 0,00                             | 0,00                                          |
|                 | 92605    |            | Zadania w zakresie kultury fizycznej                                                        | 137 800,00     | 137 800,00      | 137 800,00                    | 18 300,00                                 | 119 500,00                                           | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00              | 0,00          | 0,00                             | 0,00                                                                                            | 0,00                             | 0,00                                          |
|                 | 92695    |            | Pozostała działalność                                                                       | 384 092,00     | 31 092,00       | 31 092,00                     | 0,00                                      | 31 092,00                                            | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                                                                         | 0,00                                  | 0,00              | 353 000,00    | 353 000,00                       | 321 000,00                                                                                      | 0,00                             | 0,00                                          |
| Wydatki ogółem: |          |            |                                                                                             | 101 359 528,08 | 84 372 639,37   | 65 214 970,87                 | 43 712 878,70                             | 21 502 092,17                                        | 7 418 654,96               | 7 883 850,00                          | 120 876,54                                                                                   | 0,00                                  | 3 734 287,00      | 16 986 888,71 | 14 086 888,71                    | 2 891 000,00                                                                                    | 0,00                             | 2 900 000,00                                  |

### Zadania inwestycyjne w 2026 r.

w złotych

| Lp. | Dział | Rozdz. | Nazwa zadania inwestycyjnego                                                                                                                                | Łączne koszty finansowe | Planowane wydatki             |                            |                    |                                   |                                                    | Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu |
|-----|-------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
|     |       |        |                                                                                                                                                             |                         | rok budżetowy 2026 (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            | 2 550 000,00                  | 550 000,00                 | 0,00               | 0,00                              | 2 000 000,00                                       | Ref. TliGG                                                                      |
| 2   | 010   | 01043  | Modernizacja gospodarki wodociągowej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie                                                                                    | 309 900,00              | 211 414,80                    | 211 414,80                 | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                               | Ref. TliGG                                                                      |
| 3   | 010   | 01043  | Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Dwór - etap VIII                                                                                              | 150 000,00              | 150 000,00                    | 150 000,00                 | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                               | Ref. TliGG                                                                      |
| 4   | 010   | 01043  | Budowa zbiornika retencyjnego oraz modernizacja kanału zrzutu wód popłucznych na SUW w Wielkiej Łące                                                        | 2 000 000,00            | 547 577,60                    | 547 577,60                 | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                               | Ref. TliGG                                                                      |
| 5   | 600   | 60016  | Wykonanie pieszo-jezdni na ul. Murnej i drodze publicznej nr 110747C w Kowalewie Pomorskim                                                                  | 321 894,00              | 287 085,00                    | 287 085,00                 | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                               | Ref. TliGG                                                                      |
| 6   | 600   | 60016  | Budowa drogi minnej w m. Bielsk                                                                                                                             | 4 973 528,09            | 139 463,73                    | 139 463,73                 | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                               | Ref. TliGG                                                                      |
| 7   | 750   | 75095  | "Cyberbezpieczny Samorząd"                                                                                                                                  | 850 000,00              | 20 000,00                     | 0,00                       | 0,00               | 3 600,00                          | 16 400,00                                          | Ref. AO                                                                         |
| 8   | 754   | 75412  | Modernizacja garażu - OSP Kowalewo Pomorskie                                                                                                                | 850 000,00              | 700 000,00                    | 700 000,00                 | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                               | Ref. OŚRIEG/TliGG                                                               |
| 9   | 754   | 75412  | Wymiana ogrodzenia - OSP Mlewo                                                                                                                              | 35 000,00               | 35 000,00                     | 35 000,00                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                               | Ref. OŚRIEG                                                                     |
| 10  | 801   | 80101  | Termomodernizacja hali sportowej i łącznika w zakresie ocieplenia dachu oraz wykonanie fundamentów wzmacniających w hali sportowej - realizacja w etapach   | 4 601 013,96            | 15 000,00                     | 15 000,00                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                               | Ref. TliGG                                                                      |
| 11  | 801   | 80101  | Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Wielkim Rychnowie oraz rozbiórka istniejącego budynku hali sportowej | 10 000 000,00           | 3 850 000,00                  | 3 850 000,00               | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                               | Ref. TliGG                                                                      |
| 12  | 853   | 85395  | Prace naprawcze budynku Dziennego Domu Pobytu przy Placu Wolności 1A w Kowalewie Pomorskim                                                                  | 1 084 474,00            | 700 000,00                    | 700 000,00                 | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                               | Ref. TliGG                                                                      |
| 13  | 900   | 90001  | Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w obrębie ulic: Strażacka, św. Józefa, Odrodzenia, Działkowa w Kowalewie Pomorskim                               | 200 000,00              | 150 000,00                    | 150 000,00                 | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                               | Ref. TliGG                                                                      |
| 14  | 900   | 90001  | Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie                                                               | 6 252 000,00            | 2 500 000,00                  | 500 000,00                 | 0,00               | 2 000 000,00                      | 0,00                                               | Ref. TliGG                                                                      |
| 15  | 900   | 90015  | Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Elzanowo                                                                     | 73 358,00               | 47 000,31                     | 47 000,31                  | 0,00               | 0,00                              | 0,00                                               | Ref. TliGG                                                                      |

|               |     |       |                                                                                                                                                              |                      |                      |                     |             |                     |                     |                |
|---------------|-----|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|----------------|
| 16            | 900 | 90095 | Rewitalizacja zbiornika wodnego w Chełmońcu i przekształcenie go w teren rekreacyjno - edukacyjny                                                            | 203 000,00           | 203 000,00           | 203 000,00          | 0,00        | 0,00                | 0,00                | Ref. TliGG     |
| 17            | 921 | 92120 | Dotacja na prace konserwatorsko-restauratorskie przy ścianach fundamentowych i posadzce kościoła parafialnego pw. św. Katarzyny i Małgorzaty w Wielkiej Łące | 612 244,90           | 600 000,00           | 0,00                | 0,00        | 600 000,00          | 0,00                | Ref. TliGG     |
| 18            | 921 | 92120 | Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy ogrodzeniu kościoła parafialnego pw. św. Bartłomieja w Chełmoniu                        | 300 000,00           | 294 000,00           | 0,00                | 0,00        | 294 000,00          | 0,00                | Ref. TliGG     |
| 19            | 921 | 92120 | Renowacja zabytkowego parku i dworu w Pluskowęsach                                                                                                           | 2 000 000,00         | 86 715,00            | 86 715,00           | 0,00        | 0,00                | 0,00                | Ref. TliGG     |
| 20            | 926 | 92601 | Wykonanie wzmocnienia posadzek oraz konstrukcji budynku CRiS - Pływalnia, wraz z naprawą skutków osiadania                                                   | 2 120 000,00         | 582 632,27           | 582 632,27          | 0,00        | 0,00                | 0,00                | CRiS/TliGG     |
| 21            | 926 | 92601 | Modernizacja Elektronicznego Systemu Obsługi Klienta                                                                                                         | 65 000,00            | 65 000,00            | 65 000,00           | 0,00        | 0,00                | 0,00                | CRiS/Pływalnia |
| 22            | 926 | 92695 | Budowa placu zabaw w miejscowości Kowalewo Pomorskie                                                                                                         | 330 000,00           | 321 000,00           | 114 651,26          | 0,00        | 0,00                | 206 348,74          | Ref. TliGG     |
| 23            | 926 | 92695 | Doposażenie placu zabaw w dodatkowe elementy na terenie sołectwa Frydrychowo                                                                                 | 32 000,00            | 32 000,00            | 32 000,00           | 0,00        | 0,00                | 0,00                | AiFS           |
| <b>Ogółem</b> |     |       |                                                                                                                                                              | <b>42 309 292,95</b> | <b>14 086 888,71</b> | <b>8 966 539,97</b> | <b>0,00</b> | <b>2 897 600,00</b> | <b>2 222 748,74</b> | <b>x</b>       |

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 | 2026 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                                                                 |                                               | 6 125 880,00                                                             | 3 222 531,26               | 2 903 348,74        | 2 891 000,00                                     | 668 251,26                 | 0,00                         | 0,00 | 668 251,26 | 2 222 748,74                | 0,00                         | 0,00 | 0,00 | 2 222 748,74 |
| 1.1                | Program:                 | Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027                |                                               |                                                                          |                            |                     |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | Nazwa projektu:          | Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody w Wielkiej Łące |                                               |                                                                          |                            |                     |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | Razem wydatki:           |                                                                   | 010                                           | 4 945 880,00                                                             | 2 945 880,00               | 2 000 000,00        |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | z tego: 2026 r.          |                                                                   | 01043                                         | 2 550 000,00                                                             | 550 000,00                 | 2 000 000,00        | 2 550 000,00                                     | 550 000,00                 | 0,00                         | 0,00 | 550 000,00 | 2 000 000,00                | 0,00                         | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 1.2                | Program:                 | Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy                            |                                               |                                                                          |                            |                     |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | Nazwa projektu:          | "Cyberbezpieczny Samorząd"                                        |                                               |                                                                          |                            |                     |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | Razem wydatki:           |                                                                   | 750                                           | 850 000,00                                                               | 153 000,00                 | 697 000,00          |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | z tego: 2026 r.          |                                                                   | 75095                                         | 20 000,00                                                                | 3 600,00                   | 16 400,00           | 20 000,00                                        | 3 600,00                   | 0,00                         | 0,00 | 3 600,00   | 16 400,00                   | 0,00                         | 0,00 | 0,00 | 16 400,00    |
| 1.3                | Program:                 | Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027  |                                               |                                                                          |                            |                     |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | Nazwa projektu:          | Budowa placu zabaw w miejscowości Kowalewo Pomorskie              |                                               |                                                                          |                            |                     |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | Razem wydatki:           |                                                                   | 750                                           | 330 000,00                                                               | 123 651,26                 | 206 348,74          |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | z tego: 2026 r.          |                                                                   | 75095                                         | 321 000,00                                                               | 114 651,26                 | 206 348,74          | 321 000,00                                       | 114 651,26                 | 0,00                         | 0,00 | 114 651,26 | 206 348,74                  | 0,00                         | 0,00 | 0,00 | 206 348,74   |
| 2                  | Wydatki bieżące razem:   | x                                                                 |                                               | 309 047,90                                                               | 197 305,56                 | 111 742,34          | 120 876,54                                       | 81 548,01                  | 0,00                         | 0,00 | 81 548,01  | 39 328,53                   | 0,00                         | 0,00 | 0,00 | 39 328,53    |
| 2.1                | Program:                 | Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027      |                                               |                                                                          |                            |                     |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | Nazwa projektu:          | "EU-geniusz w świecie naukowych żywności"                         |                                               |                                                                          |                            |                     |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | Razem wydatki:           |                                                                   | 801                                           | 164 159,38                                                               | 164 159,38                 | 0,00                |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | z tego: 2026 r.          |                                                                   | 80101                                         | 58 700,14                                                                | 58 700,14                  | 0,00                | 58 700,14                                        | 58 700,14                  | 0,00                         | 0,00 | 58 700,14  | 0,00                        | 0,00                         | 0,00 | 0,00 | 0,00         |
| 2.2                | Program:                 | Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 - 2027              |                                               |                                                                          |                            |                     |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | Nazwa projektu:          | "Kierunek-Zawód"                                                  |                                               |                                                                          |                            |                     |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | Razem wydatki:           |                                                                   | 801                                           | 22 240,00                                                                | 1 236,54                   | 21 003,46           |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | z tego: 2026 r.          |                                                                   | 80195                                         | 2 800,00                                                                 | 155,68                     | 2 644,32            | 2 800,00                                         | 155,68                     | 0,00                         | 0,00 | 155,68     | 2 644,32                    | 0,00                         | 0,00 | 0,00 | 2 644,32     |
| 2.3                | Program:                 | FEKP 2021-2027                                                    |                                               |                                                                          |                            |                     |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | Nazwa projektu:          | Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I                               |                                               |                                                                          |                            |                     |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | Razem wydatki:           |                                                                   | 852                                           | 144 888,52                                                               | 33 146,18                  | 111 742,34          |                                                  |                            |                              |      |            |                             |                              |      |      |              |
|                    | z tego: 2026 r.          |                                                                   | 85295                                         | 59 376,40                                                                | 22 692,19                  | 36 684,21           | 59 376,40                                        | 22 692,19                  | 0,00                         | 0,00 | 22 692,19  | 36 684,21                   | 0,00                         | 0,00 | 0,00 | 36 684,21    |
| Ogółem             |                          | x                                                                 |                                               | 6 434 927,90                                                             | 3 419 836,82               | 3 015 091,08        | 3 011 876,54                                     | 749 799,27                 | 0,00                         | 0,00 | 749 799,27 | 2 262 077,27                | 0,00                         | 0,00 | 0,00 | 2 262 077,27 |

## Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

w złotych

| Lp.                      | Treść                                                                                                                                                                                                                                                                         | Klasyfikacja § | Kwota 2026 r.        |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|
| 1                        | 2                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3              | 4                    |
| <b>Przychody ogółem:</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                | <b>13 441 767,30</b> |
| 1.                       | Kredyty, pożyczki                                                                                                                                                                                                                                                             | § 952          | 13 441 767,30        |
| 2.                       | Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE                                                                                                                                                                                     | § 903          |                      |
| 3.                       | 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          |                      |
| 4.                       | Spląty pożyczek udzielonych                                                                                                                                                                                                                                                   | § 951          |                      |
| 5.                       | Prywatyzacja majątku jst                                                                                                                                                                                                                                                      | § 944          |                      |
| 6.                       | Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych                                                                                                                                                                                                                                              | § 957          |                      |
| 7.                       | Papiery wartościowe (obligacje)                                                                                                                                                                                                                                               | § 931          |                      |
| 8.                       | Inne źródła (wolne środki)                                                                                                                                                                                                                                                    | § 950          |                      |
| <b>Rozchody ogółem:</b>  |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                | <b>1 914 018,08</b>  |
| 1.                       | Spląty kredytów                                                                                                                                                                                                                                                               | § 992          | 1 848 000,00         |
| 2.                       | Spląty pożyczek                                                                                                                                                                                                                                                               | § 992          | 66 018,08            |
| 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          |                      |
| <b>Różnica</b>           |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                | <b>11 527 749,22</b> |

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            |
| <b>Jednostki sektora finansów publicznych</b>       |          |          | <b>Nazwa jednostki - realizowane zadanie</b>                                                                                                                          |                      |               |              |
| 801                                                 | 80101    | 2719     | Starostwo Powiatowe w Toruniu - "EU-geniusz w świecie naukowych żywiołów"                                                                                             | 0,00                 | 0,00          | 58 700,14    |
| 851                                                 | 85154    | 2330     | Dotacja - Niebieska linia                                                                                                                                             | 0,00                 | 0,00          | 600,00       |
| 921                                                 | 92109    | 2480     | Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Kowalewie Pomorskim                                                                                                                  | 2 030 000,00         | 0,00          | 0,00         |
| OGÓŁEM                                              |          |          |                                                                                                                                                                       | 2 030 000,00         | 0,00          | 59 300,14    |
| RAZEM (KOL. 5+6+7)                                  |          |          |                                                                                                                                                                       |                      |               | 2 089 300,14 |
| <b>Jednostki spoza sektora finansów publicznych</b> |          |          | <b>Nazwa jednostki - realizowane zadanie</b>                                                                                                                          |                      |               |              |
| 010                                                 | 01008    | 2830     | Gminna Spółka Wodna w Bielsku - utrzymanie drożności rowu biegnącego na terenie działalności Spółki Wodnej Bielsk oraz utrzymanie drożności studzienek i zakup rębaka | 0,00                 | 0,00          | 4 000,00     |
| 010                                                 | 01008    | 2830     | Gminna Spółka Wodna w Kowalewie Pomorskim - wykoszenie skarp oraz maszynowe i ręczne odmulanie dna rowów                                                              | 0,00                 | 0,00          | 40 000,00    |
| 010                                                 | 01008    | 2830     | Gminna Spółka Wodna w Kowalewie Pomorskim - dotacja z Urzędu Marszałkowskiego - kompleksowa renowacja rowów melioracyjnych na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie        | 0,00                 | 0,00          | 30 000,00    |
| 801                                                 | 80101    | 2590     | Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie                                                                                                         | 454 695,00           | 0,00          | 0,00         |
| 801                                                 | 80103    | 2590     | Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie                                                                                                         | 420 610,00           | 0,00          | 0,00         |
| 801                                                 | 80104    | 2540     | Niepubliczne Przedszkole Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim                                                                                                   | 927 634,00           | 0,00          | 0,00         |

|                                  |       |      |                                                                                                                                                              |              |      |              |
|----------------------------------|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------|--------------|
| 801                              | 80104 | 2540 | Przedszkole Niepubliczne w Kowalewie Pomorskim                                                                                                               | 1 046 104,00 | 0,00 | 0,00         |
| 801                              | 80149 | 2540 | Niepubliczne Przedszkole Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim                                                                                          | 284 234,00   | 0,00 | 0,00         |
| 801                              | 80149 | 2540 | Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne w Kowalewie Pomorskim                                                                                                 | 1 451 659,96 | 0,00 | 0,00         |
| 801                              | 80149 | 2590 | Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie                                                                                                | 128 321,00   | 0,00 | 0,00         |
| 801                              | 80150 | 2590 | Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie                                                                                                | 266 691,00   | 0,00 | 0,00         |
| 854                              | 85404 | 2540 | Niepubliczne Przedszkole Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim                                                                                          | 25 132,00    | 0,00 | 0,00         |
| 854                              | 85404 | 2540 | Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne w Kowalewie Pomorskim                                                                                                 | 89 359,00    | 0,00 | 0,00         |
| 854                              | 85404 | 2540 | Przedszkole Niepubliczne w Kowalewie Pomorskim                                                                                                               | 8 377,00     | 0,00 | 0,00         |
| 854                              | 85404 | 2590 | Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie                                                                                                | 33 510,00    | 0,00 | 0,00         |
| 900                              | 90005 | 2830 | Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie                                                                        | 0,00         | 0,00 | 20 000,00    |
| 900                              | 90005 | 2830 | Ciepłe Mieszkanie                                                                                                                                            | 0,00         | 0,00 | 121 000,00   |
| 921                              | 92120 | 6740 | Dotacja na prace konserwatorsko-restauratorskie przy ścianach fundamentowych i posadzce kościoła parafialnego pw. śś. Katarzyny i Małgorzaty w Wielkiej Łące | 0,00         | 0,00 | 600 000,00   |
| 921                              | 92120 | 6740 | Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy ogrodzeniu kościoła parafialnego pw. św. Bartłomieja w Chełmoniu                        | 0,00         | 0,00 | 294 000,00   |
| OGÓŁEM                           |       |      |                                                                                                                                                              | 5 136 326,96 | 0,00 | 1 109 000,00 |
| RAZEM (KOL. 5+6+7)               |       |      |                                                                                                                                                              |              |      | 6 245 326,96 |
| ŁĄCZNA KWOTA UDZIELONYCH DOTACJI |       |      |                                                                                                                                                              | 8 334 627,10 |      |              |

PLAN FINANSOWY NA ZADANIA ZLECONE - DOCHODY - Załącznik nr 7 do uchwały Nr XXV/157/25 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 18 grudnia 2025 r.

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                                                                                                                             | Wartość             |
|---------------|----------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>750</b>    |          |          | <b>Administracja publiczna</b>                                                                                                                                                                    | <b>197 804,00</b>   |
|               | 75011    |          | Urzędy wojewódzkie                                                                                                                                                                                | 197 804,00          |
|               |          | 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 | 197 804,00          |
| <b>751</b>    |          |          | <b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>                                                                                                     | <b>2 335,00</b>     |
|               | 75101    |          | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa                                                                                                                             | 2 335,00            |
|               |          | 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 | 2 335,00            |
| <b>851</b>    |          |          | <b>Ochrona zdrowia</b>                                                                                                                                                                            | <b>2 000,00</b>     |
|               | 85195    |          | Pozostała działalność                                                                                                                                                                             | 2 000,00            |
|               |          | 2010     | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami | 2 000,00            |
| <b>852</b>    |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                                                                            | <b>123 208,00</b>   |
|               | 85219    |          | Ośrodki pomocy społecznej                                                                                                                                                                         | 38 670,00           |
|               |          | 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 | 38 670,00           |
|               | 85228    |          | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze                                                                                                                                             | 77 203,00           |
|               |          | 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 | 77 203,00           |
|               | 85295    |          | Pozostała działalność                                                                                                                                                                             | 7 335,00            |
|               |          | 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 | 7 335,00            |
| <b>855</b>    |          |          | <b>Rodzina</b>                                                                                                                                                                                    | <b>5 344 302,00</b> |
|               | 85502    |          | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego                                                       | 5 248 092,00        |
|               |          | 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 | 5 248 092,00        |
|               | 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                                                    | 96 010,00           |
|               |          | 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 | 96 010,00           |
| <b>Razem:</b> |          |          |                                                                                                                                                                                                   | <b>5 669 649,00</b> |

## PLAN FINANSOWY NA ZADANIA ZLECONE - WYDATKI

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                                                                          | Wartość             |
|---------------|----------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>750</b>    |          |          | <b>Administracja publiczna</b>                                                                                                                 | <b>197 804,00</b>   |
|               | 75011    |          | Urzędy wojewódzkie                                                                                                                             | 197 804,00          |
|               |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                              | 197 804,00          |
| <b>751</b>    |          |          | <b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>                                                  | <b>2 335,00</b>     |
|               | 75101    |          | Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa                                                                          | 2 335,00            |
|               |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                              | 1 955,94            |
|               |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                             | 331,14              |
|               |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                          | 47,92               |
| <b>851</b>    |          |          | <b>Ochrona zdrowia</b>                                                                                                                         | <b>2 000,00</b>     |
|               | 85195    |          | Pozostała działalność                                                                                                                          | 2 000,00            |
|               |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                              | 1 657,39            |
|               |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                             | 142,10              |
|               |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                          | 20,21               |
|               |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                 | 20,30               |
|               |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                                                                                        | 160,00              |
| <b>852</b>    |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                         | <b>123 208,00</b>   |
|               | 85219    |          | Ośrodki pomocy społecznej                                                                                                                      | 38 670,00           |
|               |          | 3110     | Świadczenia społeczne                                                                                                                          | 38 100,00           |
|               |          | 4260     | Zakup energii                                                                                                                                  | 570,00              |
|               | 85228    |          | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze                                                                                          | 77 203,00           |
|               |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                                                                                        | 77 203,00           |
|               | 85295    |          | Pozostała działalność                                                                                                                          | 7 335,00            |
|               |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                                                                                        | 7 335,00            |
| <b>855</b>    |          |          | <b>Rodzina</b>                                                                                                                                 | <b>5 344 302,00</b> |
|               | 85502    |          | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego    | 5 248 092,00        |
|               |          | 3110     | Świadczenia społeczne                                                                                                                          | 4 645 235,00        |
|               |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                              | 109 478,00          |
|               |          | 4040     | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                 | 20 522,00           |
|               |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                             | 470 000,00          |
|               |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                          | 2 857,00            |
|               | 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 | 96 010,00           |
|               |          | 4130     | Składki na ubezpieczenie zdrowotne                                                                                                             | 96 010,00           |
| <b>Razem:</b> |          |          |                                                                                                                                                | <b>5 669 649,00</b> |

## DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                                                                       | Ogółem            |
|------------|----------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>750</b> |          |          | <b>Administracja publiczna</b>                                                                                                              | <b>628,00</b>     |
|            | 75011    |          | Urzędy wojewódzkie                                                                                                                          | 628,00            |
|            |          | 0690     | Wpływy z różnych opłat                                                                                                                      | 628,00            |
| <b>852</b> |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                      | <b>12 749,00</b>  |
|            | 85228    |          | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze                                                                                       | 12 749,00         |
|            |          | 0830     | Wpływy z usług                                                                                                                              | 12 749,00         |
| <b>855</b> |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                      | <b>239 568,00</b> |
|            | 85502    |          | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 239 568,00        |
|            |          | 0920     | Wpływy z pozostałych odsetek                                                                                                                | 187 318,00        |
|            |          | 0940     | Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych                                                                                                  | 500,00            |
|            |          | 0980     | Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego                                                                    | 51 750,00         |

|               |                   |
|---------------|-------------------|
| <b>Razem:</b> | <b>252 945,00</b> |
|---------------|-------------------|

PLAN FINANSOWY NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI  
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ - DOCHODY - Załącznik nr 8 do uchwały Nr XXV/157/25 Rady Miejskiej w Kowalewie  
Pomorskim z dnia 18 grudnia 2025 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 |
|        |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia | 500,00   |
|        |          | 4300     | Zakup usług pozostałych        | 1 000,00 |
| Razem: |          |          |                                | 1 500,00 |

PLAN FINANSOWY NA ZADANIA REALIZOWANE W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JST –  
WYDATKI - Załącznik nr 9 do uchwały Nr XXV/157/25 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 18 grudnia  
2025 r.

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                                                                                        | Wartość          |
|---------------|----------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>801</b>    |          |          | <b>Oświata i wychowanie</b>                                                                                                                                  | <b>58 700,14</b> |
|               | 80101    |          | Szkoły podstawowe                                                                                                                                            | 58 700,14        |
|               |          | 2719     | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących                           | 58 700,14        |
| <b>851</b>    |          |          | <b>Ochrona zdrowia</b>                                                                                                                                       | <b>600,00</b>    |
|               | 85154    |          | Przeciwdziałanie alkoholizmowi                                                                                                                               | 600,00           |
|               |          | 2330     | Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 600,00           |
| <b>Razem:</b> |          |          |                                                                                                                                                              | 59 300,14        |

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 XXV/157/25 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 18 grudnia 2025 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 | 431 000,00 |
|        | 75618    |          | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw                                           | 431 000,00 |
|        |          | 0270     | Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym                                                   | 81 000,00  |
|        |          | 0480     | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych                                                                              | 350 000,00 |
| Razem: |          |          |                                                                                                                                            | 431 000,00 |

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

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                                                                                        | Wartość           |
|---------------|----------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 851           |          |          | <b>Ochrona zdrowia</b>                                                                                                                                       | <b>535 283,00</b> |
|               | 85154    |          | Przeciwdziałanie alkoholizmowi                                                                                                                               | 535 283,00        |
|               |          | 2330     | Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 600,00            |
|               |          | 3020     | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                                                                                                  | 850,00            |
|               |          | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                            | 251 133,00        |
|               |          | 4040     | Dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                                                                                               | 22 336,00         |
|               |          | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                                           | 43 273,00         |
|               |          | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                                        | 6 157,00          |
|               |          | 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                     | 8 000,00          |
|               |          | 4190     | Nagrody konkursowe                                                                                                                                           | 2 000,00          |
|               |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                                                                               | 20 543,00         |
|               |          | 4220     | Zakup środków żywności                                                                                                                                       | 11 600,00         |
|               |          | 4260     | Zakup energii                                                                                                                                                | 75 000,00         |
|               |          | 4270     | Zakup usług remontowych                                                                                                                                      | 700,00            |
|               |          | 4280     | Zakup usług zdrowotnych                                                                                                                                      | 100,00            |
|               |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                                                                                                      | 78 000,00         |
|               |          | 4360     | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                                                                                             | 370,80            |
|               |          | 4410     | Podróże służbowe krajowe                                                                                                                                     | 200,00            |
|               |          | 4430     | Różne opłaty i składki                                                                                                                                       | 350,00            |
|               |          | 4440     | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych                                                                                                             | 8 170,20          |
|               |          | 4480     | Podatek od nieruchomości                                                                                                                                     | 1 560,00          |
|               |          | 4520     | Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego                                                                                                  | 840,00            |
|               |          | 4610     | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego                                                                                                              | 1 000,00          |
|               |          | 4700     | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                                                                                          | 2 500,00          |
| <b>Razem:</b> |          |          |                                                                                                                                                              | <b>535 283,00</b> |

DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA - Załącznik nr 11 do uchwały Nr XXV/157/25 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 18 grudnia 2025 r.

| Dział  | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                       | Wartość   |
|--------|----------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 900    |          |          | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska                                                   | 43 500,00 |
|        | 90019    |          | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 43 500,00 |
|        |          | 0690     | Wpływy z różnych opłat                                                                      | 43 500,00 |
| Razem: |          |          |                                                                                             | 43 500,00 |

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                                                   | 43 500,00 |
|        | 90019    |          | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska | 43 500,00 |
|        |          | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                              | 4 500,00  |
|        |          | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                                     | 39 000,00 |
| Razem: |          |          |                                                                                             | 43 500,00 |

Wydatki jednostek pomocniczych w 2026 r. w ramach funduszu sołeckiego

Załącznik nr 12 do uchwały Nr XXV/157/25  
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim  
z dnia 18 grudnia 2025 r.

| Dział | Nazwa przedsięwzięcia                          | Bielsk    | Borówno   | Chelmonie | Chelmoniec | Elzanowo  | Frydrychowo | Kielpiny  | Kowalewo Pomorskie | Lipienica | Mariany   | Mlewiec   | Mlewo     | Napole    | Dział |
|-------|------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-------------|-----------|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|
| 010   | Utrzymanie urządzeń użyteczności publicznej    |           |           |           |            |           |             |           |                    |           |           |           |           |           | 010   |
| 600   | Utrzymanie dróg gminnych w sołectwach          | 19 542,25 | 24 299,40 | 13 842,59 | 11 000,00  | 22 222,49 | 4 896,77    | 7 762,53  | 15 842,20          | 9 215,20  | 2 895,19  | 1 000,00  | 8 536,07  | 14 375,95 | 600   |
|       | Utrzymanie wiat przystankowych                 |           |           |           |            |           |             |           |                    |           |           |           |           |           |       |
| 750   | Szerzenie edukacji publicznej                  |           |           |           |            |           |             |           |                    |           |           | 114,00    |           |           | 750   |
| 754   | Doposażenie jednostek OSP                      | 1 000,00  | 1 500,00  |           | 1 000,00   | 600,00    | 1 000,00    | 1 000,00  | 3 000,00           | 1 500,00  | 4 000,00  |           | 1 500,00  | 500,00    | 754   |
| 801   | Doposażenie jednostek oświatowych              |           |           |           | 1 000,00   |           | 1 000,00    | 1 000,00  | 3 000,00           |           |           |           |           | 500,00    | 801   |
| 900   | Utrzymanie czystości i porządku                |           |           |           |            |           |             |           |                    |           |           |           |           |           | 900   |
|       | Utrzymanie zieleni                             |           |           |           |            | 2 000,00  |             |           |                    |           |           | 2 381,84  |           |           |       |
|       | Oświetlenie ulic, placów i dróg                |           |           |           |            |           |             | 5 000,00  |                    |           |           |           |           |           |       |
|       | Pozostała działalność                          |           | 5 000,00  |           |            |           |             |           |                    |           |           | 492,00    |           |           |       |
| 921   | Krzewienie kultury wśród społeczności lokalnej | 9 500,00  | 11 500,00 | 5 200,00  | 2 900,21   | 7 402,45  |             | 1 813,27  | 4 579,80           | 2 300,00  | 5 000,00  | 11 510,59 | 9 500,00  | 18 383,51 | 921   |
|       | Utrzymanie świetlic wiejskich                  | 7 320,00  |           | 14 383,28 | 13 122,25  |           |             | 16 049,45 |                    | 11 136,82 | 12 056,68 | 8 320,00  | 15 824,63 |           |       |
| 926   | Krzewienie kultury fizycznej                   |           |           |           |            |           | 32 000,00   |           | 2 000,00           |           |           |           |           |           | 926   |
| Razem |                                                | 37 362,25 | 42 299,40 | 33 425,87 | 29 022,46  | 32 224,94 | 38 896,77   | 32 625,25 | 28 422,00          | 24 152,02 | 23 951,87 | 23 818,43 | 35 360,70 | 33 759,46 | Razem |

| Nazwa przedsięwzięcia                          | Nowy Dwór | Piątkowo  | Pluskowęsy | Pruska Łąka | Sierakowo | Srebrniki | Szewa     | Szychowo  | Wielka Łąka | Wielkie Rychnowo | Zapluskowęsy | Razem      |
|------------------------------------------------|-----------|-----------|------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|------------------|--------------|------------|
| Utrzymanie urządzeń użyteczności publicznej    |           |           |            |             |           |           |           | 700,00    |             |                  |              | 700,00     |
| Utrzymanie dróg gminnych w sołectwach          | 12 000,00 | 4 000,00  | 8 836,30   | 14 729,55   | 13 656,16 | 16 275,87 | 7 901,86  | 22 868,89 | 17 937,93   | 14 411,24        | 22 782,15    | 310 830,59 |
| Utrzymanie wiat przystankowych                 |           |           |            |             |           |           |           |           | 500,00      |                  |              | 500,00     |
| Szerzenie edukacji publicznej                  |           |           |            |             | 200,00    |           |           |           |             |                  |              | 314,00     |
| Doposażenie jednostek OSP                      | 1 000,00  | 1 000,00  | 1 000,00   |             | 1 500,00  | 3 000,00  |           | 1 000,00  | 1 000,00    | 2 000,00         | 1 000,00     | 29 100,00  |
| Doposażenie jednostek oświatowych              |           | 500,00    | 1 000,00   |             |           |           |           | 1 000,00  | 1 000,00    |                  | 1 000,00     | 11 000,00  |
| Utrzymanie czystości i porządku                |           |           |            |             |           |           |           |           |             |                  |              | 0,00       |
| Utrzymanie zieleni                             | 3 988,98  | 3 408,92  |            |             |           |           | 1 000,00  |           |             |                  |              | 12 779,74  |
| Oświetlenie ulic, placów i dróg                | 5 000,00  |           |            |             |           |           |           |           |             |                  |              | 10 000,00  |
| Pozostała działalność                          |           |           |            |             |           |           | 10 200,00 |           |             |                  |              | 15 692,00  |
| Krzewienie kultury wśród społeczności lokalnej | 7 900,82  | 5 000,26  | 5 000,00   | 7 000,00    | 10 000,00 | 5 100,00  | 4 916,73  | 3 119,98  | 10 000,00   | 18 000,00        | 3 039,38     | 168 667,00 |
| Utrzymanie świetlic wiejskich                  |           | 13 580,00 | 22 526,72  | 15 565,98   | 11 205,47 | 8 382,82  |           |           | 28 449,36   | 24 701,17        |              | 222 624,63 |
| Krzewienie kultury fizycznej                   |           | 1 600,00  |            |             |           |           |           |           | 492,00      |                  |              | 36 092,00  |
|                                                | 29 889,80 | 29 089,18 | 38 363,02  | 37 295,53   | 36 561,63 | 32 758,69 | 24 018,59 | 28 688,87 | 59 379,29   | 59 112,41        | 27 821,53    | 818 299,96 |

## **Uzasadnienie**

W projekcie budżetu na 2026 r. założono, iż dochody ogółem wyniosą **89.831.778,86 zł**, w tym dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone 5.669.649,00 zł. Wstępne wielkości tych dotacji na poszczególne zadania określono w załączniku Nr 7.

Wydatki zaplanowano na łączną kwotę **101.359.528,08 zł**. Zakłada się, iż deficyt wyniesie **11.527.749,22 zł**, a źródłem jego pokrycia mają być kredyty i pożyczki w wysokości **11.527.749,22 zł**.

**Struktura planowanych dochodów na 2026 rok według działów przedstawia się następująco:**

### **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 3.076.300,00 zł**

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 1.076.300,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 2.000.000,00 zł.

**W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:**

- za dzierżawę mienia komunalnego Gminy Kowalewo Pomorskie w postaci miejskiej i wiejskiej sieci wodociągowej; stacji uzdatniania wody w Piątkowie, Marianach i Wielkiej Łące oraz sieci kanalizacyjnej wraz z oczyszczalniami ścieków w Piątkowie i Wielkiej Łące a także przepompowniami w wysokości 46.000,00 zł;
- z tytułu pomocy finansowej w formie dotacji celowej, którą Gmina planuje uzyskać z Urzędu Marszałkowskiego, z przeznaczeniem na udzielenie Gminnej Spółce Wodnej w Kowalewie Pomorskim pomocy finansowej na kompleksową renowację rowów melioracyjnych znajdujących się na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie w wysokości 30.000,00 zł;
- z wypożyczenia maszyn rolniczych w kwocie 300,00 zł;
- z tytułu odliczenia podatku VAT w wysokości 1.000.000,00 zł.

**Planowane dochody majątkowe to wpływy:**

- ze środków finansowych w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody w Wielkiej Łące w wysokości 2.000.000,00 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 – 174.920,00 zł**

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 174.920,00 zł.

**Planowane dochody bieżące to wpływy:**

- z opłat za zajęcie pasa drogowego – dochody oszacowano na podstawie wydanych decyzji oraz przewidywanych wpłat w wysokości 170.000,00 zł;
- z tytułu dzierżawy używanej samojedznej równiarki drogowej oraz używanego samojedznego walca drogowego w wysokości 4.920,00 zł.

### **Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 1.383.895,84 zł**

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 1.211.895,84 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 172.000,00 zł.

**W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:**

- z tytułu wieczystego użytkowania w wysokości 204.000,00 zł,
- z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 247.217,84 zł. Wielkość tę oszacowano na podstawie zawartych umów dotyczących wynajmu lokali użytkowych i nieruchomości gruntowych,
- z najmu gminnych lokali mieszkalnych w wysokości 700.000,00 zł,
- z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 128,00 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 60.550,00 zł.

**Planowane dochody majątkowe to wpływy:**

- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 2.000,00 zł. Kwota ta wynika z wyliczenia rat przypadających do zapłaty w 2026 r. na podstawie wystawionych decyzji,

- ze sprzedaży majątku gminy w wysokości 170.000,00 zł. W kwocie tej uwzględniono między innymi wpływy ze sprzedanych w latach ubiegłych nieruchomości, których płatność została rozłożona na raty.

**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 - 214.834,00 zł**

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 214.834,00 zł.

**W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:**

- z tytułu dotacji z budżetu państwa w wysokości 197.804,00 zł na zadania z zakresu administracji rządowej;

- z tytułu wpływów z usług w wysokości 10.000,00 zł;

- z tytułu wpływów z różnych dochodów, w tym między innymi: prowizji płatnika z ZUS i US oraz opłat za udostępnienie danych osobowych w wysokości 7.030,00 zł.

**Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - 2.335,00 zł**

Planowana kwota w tym dziale dotyczy dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w zakresie aktualizacji danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców.

**Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA - 11.500,00 zł**

W dziale tym zaplanowano wpływy z tytułu najmu i dzierżawy w wysokości 11.500,00 zł.

**Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM - 51.228.609,53 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 13.205.926,99 zł; planując przyszłoroczne stawki podatku od nieruchomości uwzględniono obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 1 sierpnia 2025 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2026 opublikowane w Monitorze Polskim nr 726 oraz wpływy z zaległości podatkowych,

b) **podatek rolny** – planuje się wpływy w kwocie 1.976.634,30 zł; szacując przyszłoroczne stawki uwzględniono komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2025 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok 2026 oraz wpływy z zaległości podatkowych,

c) **podatek leśny** – planuje się dochody w kwocie 40.221.84 zł; szacując przyszłoroczne stawki uwzględniono komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2025 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 r.

d) **podatek od środków transportowych** – zaplanowano kwotę w wysokości 516.478,40 zł: planując przyszłoroczne stawki podatku od środków transportowych uwzględniono obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 1 sierpnia 2025 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2026 opublikowane w Monitorze Polskim nr 726 oraz wpływy z zaległości podatkowych.

## **2. Opłaty lokalne**

a) **opłata skarbową** – wpływy w wysokości 56.550,00 zł zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2025 r.,

b) **opłata eksploatacyjna** – zaplanowano dochody w wysokości 40.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2025 r. oraz szacunkowych możliwości wydobywania kopalin na terenie gminy,

c) **opłata adiacencka** – wpływy w wysokości 70.000,00 zł oszacowano na podstawie przewidywanych wpływów tej opłaty z tytułu budowy infrastruktury technicznej w roku 2025,

d) **opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych oraz różnych rozliczeń** – wpływy oszacowano w wysokości 350.000,00 zł na podstawie wydanych decyzji oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 81.000,00 zł na poziomie przewidywanego wykonania w 2025 r.,

e) **opłata prolongacyjna** – wpływy w wysokości 2.500,00 zł zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2025 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 w wysokości 98.123,00 zł,

b) odsetek za zwłokę od należności podatkowych oraz pozostałych odsetek zaplanowanych w wysokości 101.500,00 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 18.964,00 zł na podstawie przewidywanego wykonania w 2025 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 2023-2024.

Do projektu uchwały budżetowej na 2026 r. przyjęto wielkości wskazane poniżej:

a) wpływy z karty podatkowej – w wysokości 80.000,00 zł,

b) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – osoby prawne – w wysokości 25.000,00 zł,

c) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – osoby fizyczne – w wysokości 580.000,00 zł,

d) wpływy z podatku od spadków i darowizn – w wysokości 30.000,00 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 33.183.596,00 zł.

Dochody samorządów na 2026 rok z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) obliczone zostały jako procent od dochodów podatników zamieszkujących na terenie danej jednostki samorządu terytorialnego.

Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy.

Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku PIT ustala się, mnożąc zwaloryzowane w sposób określony w art. 11 ust. 2 ustawy, dochody podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy za rok bazowy przez wyżej wymienioną wysokość udziału w podatku PIT.

## **2. Podatek dochodowy od osób prawnych**

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w wysokości 772.115,00 zł na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów.

Dochody samorządów na 2026 rok z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego.

Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla gminy 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej gminy.

Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT ustala się, mnożąc zwaloryzowane w sposób określony w art. 12 ust. 2 ustawy, dochody podatników podatku CIT mających siedzibę na obszarze danej gminy za rok bazowy przez wyżej wymienioną wysokość udziału w podatku CIT.

Planowane na 2026 r. dochody gminy z tytułu udziału w PIT i CIT zostały ustalone na podstawie kwot przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2026. 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 - 18.604.772,00 zł**

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 15.710.772,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 2.894.000,00 zł.

W tym dziale ujmowane są dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz środków pozyskanych w ramach Polskiego Ładu – Program Inwestycji Strategicznych.

### **I. Dochody bieżące**

Na podstawie wstępnych informacji otrzymanych od Ministra Finansów przyjęto do budżetu gminy należną subwencję ogólną, wynikającą z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2026 w wysokości **15.710.772,00 zł**.

Subwencję ogólną dla jednostki samorządu terytorialnego na rok budżetowy (2026) ustala się w wysokości subwencji z roku poprzedzającego rok budżetowy (2025):

1)powiększonej - w przypadku gdy różnica pomiędzy potrzebami finansowymi w roku budżetowym a tymi potrzebami w roku poprzedzającym rok budżetowy jest wyższa niż różnica między kwotą kalkulacyjną w roku budżetowym a tą kwotą w roku poprzedzającym rok budżetowy – o wysokość odpowiadającą różnicy między tymi kwotami;

2)pomniejszonej - w przypadku gdy różnica pomiędzy kwotą kalkulacyjną w roku budżetowym a tą kwotą w roku poprzedzającym rok budżetowy, jest wyższa niż różnica między potrzebami finansowymi w roku budżetowym a tymi potrzebami w roku poprzedzającym rok budżetowy - o wysokość odpowiadającą różnicy między tymi kwotami.

Kwota kalkulacyjna w roku budżetowym dla jednostki samorządu terytorialnego jest iloczynem kwoty kalkulacyjnej tej jednostki z roku poprzedzającego rok budżetowy i wskaźnika ustalonego jako iloraz jej dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych z roku budżetowego i jej dochodów z tych tytułów z roku poprzedzającego rok budżetowy.

Należy zwrócić uwagę, że dochody należne z tytułu subwencji ogólnej, podlegające przekazaniu gminie, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności, opisaney w dalszej części.

Potrzeby finansowe to element kalkulacji służący ustaleniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa.

Potrzeby finansowe jednostki samorządu terytorialnego, podlegające sfinansowaniu na podstawie ustawy, to suma potrzeb:

- wyrównawczych;
- oświatowych;

- rozwojowych;
- ekologicznych;
- uzupełniających.

Potrzeby wyrównawcze ustala się dla gminy, w której indywidualny wskaźnik zamożności jest niższy lub równy 100% wskaźnika zamożności ustalonego dla wszystkich gmin.

W celu obliczenia na rok 2026 kwoty potrzeb wyrównawczych jednostek samorządu terytorialnego, przyjmuje się:

1. wartości determinant dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego, na podstawie danych posiadanych przez Główny Urząd Statystyczny, według stanu na dzień 31 maja 2025 r.;

2. podstawowe dochody podatkowe określone w art. 24 ust. 5 pkt 1 ustawy – wykazane za rok 2024 w sprawozdaniach budżetowych jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30 czerwca 2025 r., a także planowane na rok 2026 dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych.

Potrzeby oświatowe wszystkich jednostek samorządu terytorialnego ustala się w wysokości łącznej kwoty potrzeb oświatowych, nie mniejszej niż ustalona w roku poprzedzającym rok budżetowy, skorygowanej w związku ze zmianą realizowanych zadań oświatowych.

W kwocie potrzeb oświatowych na rok 2026 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym między innymi skutki:

- wzrostu o 3% od 1 stycznia 2026 r. średnich wynagrodzeń nauczycieli, w tym nauczycieli zatrudnionych w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych zorganizowanych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego,

- wzrostu odpisu na ZFŚS dla nauczycieli,

- zmiany liczby etatów nauczycieli i struktury awansu zawodowego,

- wzrostu zatrudnienia nauczycieli w związku ze wzrostem liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego w szkołach i placówkach prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego i kosztów realizacji zadań związanych ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi,

- wzrostu kwoty dotacji udzielanych z budżetów jednostek samorządu dla przedszkoli, szkół i placówek, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym.

Ponadto kwota potrzeb oświatowych dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego na rok 2026 została zwiększona, w związku ze zmianą sposobu finansowania dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Zadania te od stycznia 2026 r. będą finansowane na zasadach ogólnych.

Potrzeby oświatowe jednostek samorządu terytorialnego ustala minister właściwy do spraw oświaty i wychowania, dokonując podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych między poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, biorąc pod uwagę zakres realizowanych przez te jednostki zadań oświatowych.

Do podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych przyjmuje się dane zgromadzone w bazie danych systemu informacji oświatowej, o którym mowa w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o systemie informacji oświatowej.

Podział potrzeb oświatowych nastąpił na podstawie rozporządzenia Ministra Edukacji z dnia 28 lipca 2025 r. w sprawie sposobu podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych między jednostki samorządu terytorialnego w roku 2026.

Potrzeby rozwojowe gmin ustala się w wysokości odpowiadającej 23% kwoty wydatków majątkowych gmin pomniejszonych o równowartość wykonanych przez te jednostki dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Potrzeby rozwojowe gmin dzieli się na części:

1. podstawową potrzeb rozwojowych, stanowiącą 60% kwoty potrzeb rozwojowych;

2. inwestycyjną potrzeb rozwojowych, stanowiącą 40% kwoty potrzeb rozwojowych.

Kwotę części podstawowej potrzeb rozwojowych oblicza się dla gminy proporcjonalnie do liczby mieszkańców, przy czym kwota ta w przypadku gmin nie może być niższa niż 0,014% wysokości kwoty części podstawowej potrzeb rozwojowych wszystkich gmin.

Kwotę części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych oblicza się dla gminy proporcjonalnie do udziału przeliczeniowych wydatków majątkowych tej gminy w przeliczeniowych wydatkach majątkowych wszystkich gmin.

W celu obliczenia na rok 2026 potrzeb rozwojowych jednostek samorządu terytorialnego, przyjmuje się dane o wydatkach i dochodach za lata 2022–2024 wykazane w sprawozdaniach budżetowych jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30 czerwca 2025 r.

Potrzeby ekologiczne gmin ustala się dla gminy, na terenie której znajdują się obszary o szczególnych walorach przyrodniczych prawnie chronione, przez które rozumie się parki narodowe, rezerваты przyrody, parki krajobrazowe, obszary chronionego krajobrazu, strefy ochrony krajobrazu ustanawiane w tych obszarach, a także obszary Natura 2000, zwane dalej „obszarami prawnie chronionymi”.

Kwotę potrzeb ekologicznych dla gminy oblicza się mnożąc stawkę bazową za 1 ha powierzchni obszaru prawnie chronionego przez przeliczeniową powierzchnię obszarów prawnie chronionych.

Przeliczeniową powierzchnię obszarów prawnie chronionych oblicza się jako sumę iloczynów powierzchni obszarów prawnie chronionych i wagi, określonej w ustawie.

W przypadku gdy dana powierzchnia jest objęta różnymi rodzajami obszarów prawnie chronionych, do obliczenia wysokości potrzeb ekologicznych przyjmuje się obszar prawnie chroniony o najwyższej wadze.

W celu obliczenia na rok 2026 potrzeb ekologicznych jednostek samorządu terytorialnego przyjmuje się:

1. dane o powierzchni obszarów prawnie chronionych znajdujących się na terenie danej jednostki samorządu terytorialnego, według stanu na dzień 31 grudnia 2024 r., ustalone przez ministra właściwego do spraw środowiska;

2. stawkę bazową za 1 ha powierzchni obszaru prawnie chronionego wynoszącą dla gmin 323,95 zł (waloryzacja kwoty 310,00 zł o 4,5% zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy).

Potrzeby ekologiczne dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego ustalił Minister Klimatu i Środowiska.

Potrzeby uzupełniające jednostki samorządu terytorialnego ustala się w wysokości odpowiadającej kwocie potrzeb uzupełniających z roku poprzedzającego rok budżetowy, zwaloryzowanej wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku poprzedzającego rok budżetowy, w stosunku do pierwszego półrocza roku bazowego, ustalonym na podstawie komunikatu

Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego ogłoszonego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” w terminie 20 dni po upływie pierwszego półrocza.

Kwota potrzeb uzupełniających z 2025 r., będąca podstawą naliczenia potrzeb na 2026 rok, została obliczona ponownie z uwzględnieniem nowej bazy dotyczącej podatku CIT za lata 2021-2022 (dane pobrane 30 czerwca 2025 roku) oraz nowych kwot potrzeb oświatowych (dane przesłane przez Ministra Edukacji 30 maja 2025 roku). Nowe zmienione dane z 2025 r. stanowią podstawę obliczeń dla 2026 roku.

W celu obliczenia na rok 2026 potrzeb uzupełniających dla gminy przyjęta została ponownie obliczona kwota potrzeb uzupełniających z roku 2025, zwaloryzowana wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w pierwszym półroczu 2025 roku w stosunku do pierwszego półrocza 2024 roku, wyniósł 104,5 (wzrost cen o 4,5%).

#### Korekta z tytułu zamożności

Kwota dochodów jednostki samorządu terytorialnego na rok budżetowy podlega korekcie z tytułu zamożności, jeżeli dochody jednostki samorządu terytorialnego w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców tej jednostki samorządu terytorialnego są wyższe od 120% dochodów w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców odpowiedniej kategorii jednostek samorządu terytorialnego.

Korektę z tytułu zamożności oblicza się, mnożąc przeliczeniową liczbę mieszkańców jednostki samorządu terytorialnego przez różnicę między dochodami w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców danej

jednostki samorządu terytorialnego a 120% dochodów w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców odpowiedniej kategorii jednostek samorządu terytorialnego oraz przez wskaźnik 0,5.

Przez dochody, o których mowa wyżej, rozumie się łączne dochody z tytułu podstawowych dochodów podatkowych oraz subwencji ogólnej, pomniejszone o kwotę odpowiadającą sumie potrzeb oświatowych i rozwojowych.

Korekty z tytułu zamożności dokonuje się przez pomniejszenie dochodu gminy z tytułu udziału w podatku PIT, a jeżeli kwota korekty z tytułu zamożności jest wyższa niż kwota tego dochodu, to dodatkowo pomniejsza się dochód gminy z tytułu udziału w podatku CIT.

Jeżeli dla gminy została jednocześnie naliczona subwencja ogólna, korekty z tytułu zamożności dokonuje się w pierwszej kolejności przez pomniejszenie subwencji ogólnej, przy czym gdy kwota subwencji ogólnej jest:

1) wyższa od kwoty korekty z tytułu zamożności – gmina otrzymuje subwencję ogólną w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami;

2) niższa od kwoty korekty z tytułu zamożności – gmina nie otrzymuje subwencji ogólnej, a o pozostałą kwotę korekty z tytułu zamożności pomniejsza się dochód z tytułu udziału w podatku PIT, a jeżeli tego dochodu zabraknie to nawet dochód z udziału w podatku z CIT.

#### Środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów

W roku 2026 środki rezerwy na uzupełnienie dochodów, o której mowa w art. 34 ustawy, zostaną rozdzielone między jednostki samorządu terytorialnego w sposób określony w tej ustawie.

## **II. Dochody majątkowe**

W ramach Programu Inwestycji Strategicznych - Polski Ład, zgodnie z podpisanymi promesami i złożonym wnioskiem, planuje się wpływy w łącznej wysokości 2.894.000,00 zł, z czego:

- kwota w wysokości 600.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Dotacja na prace konserwatorsko-restauratorskie przy ścianach fundamentowych i posadzce kościoła parafialnego pw. św. Katarzyny i Małgorzaty w Wielkiej Łące;

- kwota w wysokości 294.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy ogrodzeniu kościoła parafialnego pw. św. Bartłomieja w Chełmoniu;

- kwota w wysokości 2.000.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie.

### **Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 819.530,00 zł**

W ramach dochodów bieżących w tym dziale planowane są wpływy w łącznej wysokości 819.530,00 zł, z tego:

- z wynajmu i dzierżawy obiektów szkolnych – 16.540,00 zł,
- z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 49.400,00 zł,
- z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 322.000,00 zł,
- z wpływów z usług – 421.690,00 zł,
- z wpływów z różnych dochodów – 7.100,00 zł,
- środki z budżetu Unii Europejskiej i Budżetu Państwa na realizację zadania pn.: „Kierunek-Zawód” – 2.800,00 zł.

### **Dział 851 OCHRONA ZDROWIA - 2.000,00 zł**

W dziale tym plan dochodów zawiera dotację z budżetu państwa w wysokości 2.000,00 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 2024 r., poz. 146 ze zm.).

### **DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA - 1.573.862,95 zł**

W dziale tym plan dochodów zawiera dotacje z budżetu państwa w wysokości 1.373.213,00 zł, dochody własne w wysokości 122.161,00 zł, środki z Funduszu Pomocy na zapewnienie pomocy w formie posiłku dla obywateli Ukrainy w wysokości 6.000,00 zł, środki z Funduszu Pomocy na wypłatę zasiłków okresowych dla obywateli Ukrainy w wysokości 1.500,00 zł oraz środki z budżetu Unii Europejskiej na realizację zadania pn.: Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I w wysokości 41.000,00 zł i środki z budżetu Unii Europejskiej po końcowym rozliczeniu zadania pn.: „Klub Seniora” w wysokości 29.988,95 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 123.208,00 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 1.250.005,00 zł i dotyczą następujących zadań:

- w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej – 6.000,00 zł,
- opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 28.167,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 273.349,00 zł,
- zasiłki stałe – 274.443,00 zł,
- utrzymanie ośrodków pomocy społecznej – 440.746,00 zł w tym:
  - pracownicy socjalni – 203.800,00 zł,
  - dodatki motywacyjne – 236.946,00 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 oraz usługi sąsiedzkie,
- 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 7.500,00 zł, z czego:

- z przeznaczeniem na wypłatę zasiłku okresowego dla obywateli Ukrainy w wysokości 1.500,00 zł,
- z przeznaczeniem na pomoc w formie posiłku dla obywateli Ukrainy w wysokości 6.000,00 zł.

Ponadto do budżetu planuje się wpływy w wysokości 70.988,95 zł, ze środków finansowych w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej, z czego:

- kwota w wysokości 41.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I”,
- kwota w wysokości 29.988,95 zł po końcowym rozliczeniu zadania pn.: „Klub Seniora”

#### **Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ - 40.000,00 zł**

W ramach dochodów bieżących w tym dziale planowane są wpływy w łącznej wysokości 40.000,00 zł, z tego:

- wpłaty mieszkańców, którzy korzystają z opieki Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim w wysokości 40.000,00 zł. Środki te przeznaczone są na wydatki związane z dożywianiem.

#### **Dział 855 RODZINA - 5.479.601,00 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 5.344.302,00 zł, dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych w wysokości 12.703,00 zł, środki z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy w wysokości 8.240,00 zł oraz dochody własne w wysokości 114.356,00 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 – 5.248.092,00 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 – 96.010,00 zł,
- wspierania rodziny – dodatki motywacyjne – 12.703,00 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 8.240,00 zł.

#### **Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 5.973.685,00 zł**

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 5.973.685,00 zł.

**W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:**

- z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 5.740.535,00 zł na podstawie złożonych deklaracji oraz przewidywanego poziomu osiągalności;
- z tytułu kosztów upomnień związanych z zaległymi opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 17.500,00 zł;
- z tytułu wpływów odsetek od nieterminowych wpłat związanych z opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 14.000,00 zł;
- z tytułu środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizację zadania pn.: Czyste Powietrze – 35.000,00 zł;
- z tytułu środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizację zadania pn.: Ciepłe Mieszkanie – 121.000,00 zł;
- z tytułu wpływów z opłaty prolongacyjnej – 150,00 zł;
- z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska – 43.500,00 zł;
- z tytułu najmu i dzierżawy – 2.000,00 zł.

#### **Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 61.000,00 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 – 1.173.433,54 zł**

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 967.084,80 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 206.348,74 zł.

**W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:**

- z tytułu sprzedaży biletów za korzystanie z krytej pływalni – 750.000,00 zł;
- z tytułu najmu i dzierżawy – 17.084,80 zł;

- z tytułu odliczenia podatku VAT – 200.000,00 zł.

**Planowane dochody majątkowe to wpływy:**

- ze środków finansowych w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: Budowa placu zabaw w Kowalewie Pomorskim w wysokości 206.348,74 zł.

**WYDATKI**

**Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 3.625.292,40 zł**

Rozdział 01008 „Melioracje wodne” – 74.000,00 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” – 40.000,00 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” – 3.509.992,40 zł

W ramach tego rozdziału planuje się wydatki bieżące związane z utrzymaniem infrastruktury wodociągowej na terenach wiejskich w wysokości 51.000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne w wysokości 3.458.992,40 zł – zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 01095 „Pozostała działalność” – 1.300,00 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 700,00 zł.

**Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 1.323.496,73 zł**

Rozdział 60012 „Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad” – 100,00 zł

Wydatki obejmują opłaty za zajęcie pasa na rzecz zarządców w wysokości 100,00 zł.

Rozdział 60013 „Drogi publiczne wojewódzkie” – 2.000,00 zł

Wydatki obejmują opłaty za zajęcie pasa na rzecz zarządców w wysokości 2.000,00 zł.

Rozdział 60014 „Drogi publiczne powiatowe” – 16.900,00 zł

Wydatki obejmują opłaty za zajęcie pasa na rzecz zarządców w wysokości 16.900,00 zł.

Rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” – 1.283.919,32 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki:

- na zakup znaków drogowych, tablic z nazwami ulic oraz tablic informacyjnych w wysokości 29.000,00 zł; w tym wydatki planowane w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 3.000,00 zł,

- na remonty dróg gminnych – 593.375,48 zł, w tym wydatki jednostek pomocniczych ze środków w ramach funduszu sołeckiego 203.375,48 zł,

- na zakup usług pozostałych w celu utrzymania dróg, w tym przegląd roczny dróg; opracowanie dokumentacji na remonty dróg; opracowanie projektu organizacji ruchu i pomiary widoczności na przejazdach kolejowych – 211.455,11 zł, z czego wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego stanowią kwotę 104.455,11 zł,

- na opłaty za użytkowanie gruntu pokrytego wodami w ciągu drogi gminnej oraz za dzierżawę terenu pod parking na ul. Szkolnej – 2.540,00 zł,

- na sporządzanie map i wypisów przez Starostwo Powiatowe – 1.000,00 zł

- na odszkodowania za grunty zajęte pod drogi publiczne – 20.000,00 zł.

Ponadto planowane są wydatki inwestycyjne w wysokości 426.548,73 zł – zadania wyszczególnione w załączniku nr 3.

#### Rozdział 60095 „Pozostała działalność” – 20.577,41 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 20.577,41 zł. Ponadto w rozdziale tym zaplanowano wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego w łącznej kwocie 500,00 zł.

### **Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 423.000,00 zł**

#### Rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” – 91.000,00 zł

Planowane zadania do realizacji w tym rozdziale obejmują zakup materiałów i wyposażenia w wysokości 1.000,00 zł, zakup energii elektrycznej w wysokości 29.000,00 zł, wyceny i podziały nieruchomości w wysokości 20.000,00 zł, przygotowanie audytu energetycznego w wysokości 10.000,00 zł, utrzymania gruntów w tzw. dobrej kulturze w wysokości 2.500,00 zł, zakup usług pozostałych w wysokości 6.000,00 zł, różne opłaty i składki w wysokości 2.000,00 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 3.500,00 zł oraz opłaty notarialne i sądowe w wysokości 17.000,00 zł.

#### Rozdział 70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” – 332.000,00 zł

Planowane zadania do realizacji w tym rozdziale obejmują zakup usług remontowych i usług pozostałych dotyczących remontów budynków komunalnych w wysokości 175.000,00 zł, zakup energii w wysokości 45.000,00 zł, różne opłaty i składki w wysokości 12.000,00 zł oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 100.000,00 zł.

### **Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 357.500,00 zł**

#### Rozdział 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” – 355.000,00 zł

W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia dla Komisji Urbanistycznej w wysokości 10.000,00 zł, na sporządzanie dokumentów planistycznych w wysokości 250.000,00 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 80.000,00 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 – 11.994.223,84 zł**

#### Rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie” – 396.542,50 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynoszą 380.459,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynoszą 6.645,10 zł. Wydatki w wysokości 9.438,40 zł dotyczą zakupu materiałów biurowych, artykułów spożywczych i usług związanych z konserwacją programów PB USC i PB EWID wraz ze wsparciem technicznym wg umowy, opłat sądowych, szkoleń pracowników oraz zwrotu kosztów podróży służbowych. Dotacja z budżetu państwa wynosi 197.804,00 zł, pozostała kwota to środki własne samorządu.

#### Rozdział 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” – 301.534,00 zł

Rozdział ten obejmuje wypłaty diet dla Radnych w wysokości 281.304,00 zł oraz wydatki na zakup materiałów, artykułów spożywczych, usług, opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, szkoleń Radnych oraz zwrot kosztów delegacji w wysokości 20.230,00 zł. W planowaniu wydatków uwzględniono wydatki na zadania statutowe Młodzieżowej Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim oraz Miejskiej Rady Seniorów w Kowalewie Pomorskim.

#### Rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” – 9.918.104,94 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 8.105.387,00 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 158.392,94 zł. W kwocie tej zawarte są płace pracowników Urzędu Miejskiego, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla inkasentów, wynagrodzenia bezosobowe oraz wyliczone nagrody jubileuszowe. Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zostały zabezpieczone zgodnie z podpisanymi deklaracjami przez pracowników. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 1.654.325,00 zł i obejmują: wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, umów w ramach wynagrodzeń bezosobowych, 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.

**Rozdział 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” – 90.000,00 zł**

Zaplanowano wydatki na promocję gminy w wysokości 90.000,00 zł, w tym m.in. na konkursy promocyjne kwotę w wysokości 12.000,00 zł.

**Rozdział 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” – 1.056.200,40 zł**

Rozdział ten obejmuje wydatki w wysokości 1.039.860,00 zł na wynagrodzenia i pochodne na wspólną obsługę jednostek oświatowych samorządu terytorialnego oraz na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników w wysokości 16.340,40 zł.

**Rozdział 75095 „Pozostała działalność” – 231.842,00 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 314,00 zł; zakup materiałów i wyposażenia w wysokości 7.500,00 zł; zakup artykułów spożywczych w wysokości 6.000,00 zł; zakup usług związanych z organizacją imprez w wysokości 5.300,00 zł oraz składki członkowskie na rzecz związków i stowarzyszeń gmin w wysokości 36.728,00 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 20.000,00 zł – zadanie wyszczególnione w załączniku nr 3.

**Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – 2.335,00 zł**

W dziale tym zaplanowano wydatki na zadania zlecone przez administrację rządową, dotyczące aktualizacji danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców w wysokości 2.335,00 zł, które w całości finansowane są z dotacji. Powyższe wydatki zaplanowane są na wynagrodzenia i pochodne.

**Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA - 1.216.000,00 zł**

**Rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne” – 1.214.200,00 zł**

W rozdziale tym planuje się wydatki bieżące na utrzymanie ochotniczych straży pożarnych w wysokości 479.200,00 zł, w tym na wynagrodzenia bezosobowe tj. ryczałty oraz na wypłatę ekwiwalentu za udział w pożarach w wysokości 108.000,00 zł. W rozdziale tym wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołectkiego wynoszą 29.100,00 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 735.000,00 zł na zadania wyszczególnione w załączniku nr 3.

**Rozdział 75495 „Pozostała działalność” - 1.800,00 zł**

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

**Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - 3.734.287,00 zł**

**Rozdział 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” – 3.734.287,00 zł**

Zaplanowano wydatki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

**Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 640.456,00 zł**

Zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 120.000,00 zł oraz rezerwy celowe w łącznej wysokości 520.456,00 zł, z tego:

- 320.000,00 zł na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu,
- 200.456,00 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

### **Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 41.413.852,13 zł**

#### **Rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” – 23.998.026,95 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 16.230.848,00 zł na wynagrodzenia i pochodne. Do planowania płac pracowników pedagogicznych przyjęto średnie wynagrodzenie nauczycieli obowiązujące w roku 2025, zgodnie z art. 30 ustawy Karta Nauczyciela wraz ze wzrostem kwoty bazowej dla nauczycieli przewidzianej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2026 wraz z pochodnymi oraz zmiany stopnia awansu zawodowego,

- 852.110,81 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 754.749,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń; m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego oraz na fundusz zdrowotny,
- 1.781.924,00 zł na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół, z czego w ramach funduszu sołeckiego na doposażenie szkół zaplanowano kwotę w wysokości 10.000,00 zł,
- 454.695,00 zł w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie,
- 3.865.000,00 zł na wydatki majątkowe - wyszczególnione w załączniku nr 3.

W rozdziale tym planowane są także wydatki, które zostaną przekazane w formie dotacji, w wysokości 58.700,14 zł na zadanie pn.: EU – geniusz w świecie naukowych żywiołów, które będzie realizowane w ramach Funduszu Europejskiego dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027.

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

#### **Rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” – 1.918.679,05 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 1.105.636,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 66.379,05 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 83.983,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń; m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego,
- 242.071,00 zł na bieżące funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych m. in. zakup energii, usług remontowych, zakup materiałów, pomocy dydaktycznych itp.

Kwota 420.610,00 zł to planowane wydatki w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie przeznaczone na prowadzenie oddziału przedszkolnego.

#### **Rozdział 80104 „Przedszkola” – 7.041.333,14 zł**

W rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości:

- 3.700.847,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 154.139,14 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 121.196,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń; m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego,
- 927.634,00 zł na dotację dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim,
- 1.046.104,00 zł na dotację dla Przedszkola Niepublicznego w Kowalewie Pomorskim,
- 1.091.413,00 zł na pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Przedszkola Publicznego, z czego w ramach funduszu sołeckiego na doposażenie szkół zaplanowano kwotę w wysokości 1.000,00 zł.

#### Rozdział 80107 „Świetlice szkolne” – 718.807,27 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 638.127,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 33.538,27 zł, na wypłaty dodatku wiejskiego w wysokości 36.242,00 zł oraz zakup materiałów, wyposażenia oraz środków dydaktycznych i książek w wysokości 10.900,00 zł.

#### Rozdział 80113 „Dowożenie uczniów do szkół” – 368.000,00 zł

Zaplanowano wydatki związane z dowozem uczniów do szkół na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie oraz ze zwrotem kosztów dojazdu uczniów niepełnosprawnych na podstawie zawartych umów z rodzicami/opiekunami prawnymi.

#### Rozdział 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – 148.055,00 zł

Zaplanowano wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z zapotrzebowaniem.

#### Rozdział 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” – 667.447,00 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” – 2.039.123,12 zł

W rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości:

- 155.679,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 6.018,16 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 6.411,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń; m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego,
- 1.864.214,96 zł na dotacje, z czego:
  - kwota w wysokości 284.234,00 zł to dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim,
  - kwota w wysokości 1.451.659,96 zł to dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego w Kowalewie Pomorskim,
  - kwota w wysokości 128.321,00 zł w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie,
- 6.800,00 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” – 4.511.580,60 zł

W rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości:

- 3.840.287,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 139.234,60 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 159.123,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń; m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego,
- 266.691,00 zł w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie,
- 106.245,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek.

#### Rozdział 80195 „Pozostała działalność” – 2.800,00 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 2.800,00zł na wynagrodzenia w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 na realizację zadania pn.: „Kierunek-Zawód”. Środki zostaną przekazane z Budżetu Państwa i z funduszu Unii Europejskiej. Zadanie realizowane przez Szkołę Podstawową w Kowalewie Pomorskim.

#### **Dział 851 OCHRONA ZDROWIA - 547.983,00 zł**

#### Rozdział 85149 „Programy polityki zdrowotnej” – 10.700,00 zł

Zaplanowano środki na wypłatę wynagrodzeń za przeprowadzenie programu zapobiegania upadkom dla seniorów w województwie kujawsko-pomorskim w wysokości 10.000,00 zł oraz na ubezpieczenie uczestników w/w programu – 700,00 zł.

#### Rozdział 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” – 535.283,00 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 330.899,00 zł oraz na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 8.170,20 zł.

#### Rozdział 85195 „Pozostała działalność” – 2.000,00 zł

Zaplanowano wydatki 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 1.819,70 zł dotyczy wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

### **Dział 852 POMOC SPOŁECZNA - 6.893.395,40 zł**

#### Rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej” – 250.000,00 zł

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

#### Rozdział 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” – 13.250,00 zł

Środki w tym rozdziale w wysokości 13.250,00 zł przeznaczone są na wydatki związane z zadaniami w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej finansowanych dotacją z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w wysokości 6.000,00 zł, z czego na wypłatę wynagrodzeń bezosobowych zaplanowano kwotę w wysokości 4.380,00 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” – 28.167,00 zł

Zaplanowane środki na opłacanie wymienionych składek pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania własne w wysokości 28.167,00 zł.

Rozdział 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” – 364.349,00 zł

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 323.349,00 zł przeznaczone są na wypłaty zasiłków okresowych finansowanych dotacją z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w wysokości 273.349,00 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 50.000,00 zł. Kwota w wysokości 38.500,00 zł stanowi środki własne gminy przeznaczone na zakup materiałów, wyposażenia, artykułów spożywczych i usług oraz przekazanie składki do Banku.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 1.000,00 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 1.500,00 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” – 454.500,00 zł

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

#### Rozdział 85216 „Zasiłki stałe” – 275.643,00 zł

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 274.443,00 zł są przeznaczone na wypłaty zasiłków stałych finansowanych z dotacji z budżetu państwa na zadania własne.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 1.200,00 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” – 4.817.569,00 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 4.431.771,00 zł, w tym z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin – 440.746,00 zł. Na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowana jest kwota 91.687,80 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 255.440,20 zł.

Ponadto zaplanowane środki na „Opiekuna prawnego” pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w wysokości 38.670,00 zł.

#### Rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” – 127.454,00 zł

Planowana w tym rozdziale kwota w wysokości 44.251,00 zł przeznaczona jest na wynagrodzenia i pochodne za świadczone usługi opiekuńcze. Pozostała kwota w wysokości 83.203,00 zł przeznaczona jest na zakup usług pozostałych, w tym środki z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone – 77.203,00 zł.

#### Rozdział 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” – 384.300,00 zł

Wydatki w tym rozdziale, w łącznej wysokości 378.300,00 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 151.000,00 zł to środki własne gminy.

Planowane są także wydatki w wysokości 6.000,00 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” – 178.163,40 zł

Kwota w wysokości 100.552,00 zł zaplanowana jest na świadczenia dla osób zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych.

Ponadto kwota w wysokości 7.335,00 zł przeznaczona jest na zakup licencji POMOST i pochodzi z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone.

Natomiast kwota w wysokości 59.376,40 zł przeznaczona jest na realizację projektu: pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I”, w tym na wynagrodzenia i pochodne – 19.000,00 zł.

Pozostałe środki w wysokości 10.900,00 zł przeznaczone są na pomoc dla uchodźców z Ukrainy.

#### **Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ - 973.038,00 zł**

W dziale tym planowane są wydatki w wysokości 273.038,00 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 szkolenia i podróże służbowe; ubezpieczenie majątku oraz inne wydatki związane z funkcjonowaniem Dziennego Domu Pobytu.

Planowane wydatki inwestycyjne w wysokości 700.000,00 zł - zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

#### **Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - 266.505,05 zł**

##### Rozdział 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” – 201.228,05 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 43.621,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,

- 538,05 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,  
- 691,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń; m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego,

- 156.378,00 zł na dotacje, z czego:

- 25.132,00 zł dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim,
- 89.359,00 zł dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego w Kowalewie Pomorskim,
- 8.377,00 zł dla Przedszkola Niepublicznego w Kowalewie Pomorskim,
- 33.510,00 zł dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie.

Rozdział 85416 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” – 65.000,00 zł

Wyszczególniona kwota przeznaczona jest na wypłaty stypendiów dla uczniów.

Rozdział 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – 277,00 zł

Zaplanowano wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z zapotrzebowaniem.

## **Dział 855 RODZINA - 5.766.265,00 zł**

Rozdział 85501 „Świadczenie wychowawcze” – 4.316,00 zł

Wydatki w tym rozdziale, w wysokości 4.316,00 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, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” – 5.328.132,00 zł

Wydatki w tym rozdziale, w łącznej wysokości 5.283.092,00 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 5.248.092,00 zł będą realizowane z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone, natomiast kwota 35.000,00 zł to środki własne gminy na realizację tego zadania. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 619.417,00 zł oraz na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5.446,80 zł.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 45.040,0 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” – 159.367,00 zł

Wydatki w tym rozdziale, w łącznej wysokości 159.367,00 zł, przeznaczone są na działanie asystenta rodziny. Wydatki w wysokości 12.703,00 zł będą realizowane z dotacji z budżetu państwa na zadania własne, natomiast kwota 146.664,00 zł to środki własne gminy na realizację tego zadania. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 149.513,00 zł; na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 2.723,40 zł oraz pozostałe wydatki gminy na realizację w/w zadania w wysokości 7.130,60 zł.

Rozdział 85508 „Rodziny zastępcze” – 170.000,00 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” – 96.010,00 zł

Zaplanowane środki na opłacanie wymienionych składek pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w wysokości 96.010,00 zł.

Rozdział 85595 „Pozostała działalność” – 8.240,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 8.240,00 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 240,00 zł.

### **Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 12.676.657,21 zł**

#### **Rozdział 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” - 2.760.200,00 zł**

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 110.200,00 zł na zakup materiałów; wyposażenia; usług remontowych związanych z naprawą urządzeń kanalizacyjnych i wodociągowych; usług pozostałych związanych z urządzeniami wodociągowymi i kanalizacyjnymi, w tym opracowanie operatów wodno-prawnych oraz wydatki z tytułu różnych opłat i składek.

Planowane wydatki inwestycyjne w wysokości 2.650.000,00 zł - zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

#### **Rozdział 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” – 5.772.185,16 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 5.772.185,16 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników, wynagrodzenia agencyjno- prowizyjne inkasentów – 436.649,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 6.536,16 zł,
- zakup usług tj. odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych – 4.900.000,00 zł,
- obsługę punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – 350.000,00 zł,
- zakup materiałów, energii, usług pozostałych, usług telekomunikacyjnych, likwidacji dzikich wysypisk, odbiór i utylizacja przeterminowanych odpadów medycznych, usług pocztowych, szkolenia pracowników, koszty komornicze oraz koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 79.000,00 zł.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w wysokości 5.740.535,00 zł.

Ponadto zaplanowano dochody z tytułu kosztów upomnień wraz z odsetkami dotyczącymi opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 31.500,00 zł.

#### **Rozdział 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” – 19.279,74 zł**

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na utrzymanie zieleni w mieście i gminie, z czego kwota w wysokości 12.779,74 zł dotyczy wydatków w ramach funduszu sołeckiego. W tym rozdziale na wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę w wysokości 1.000,00 zł.

#### **Rozdział 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” – 176.000,00 zł**

W ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę w wysokości 141.000,00 zł na wydatki w formie dotacji, z czego:

- kwota w wysokości 20.000,00 zł na wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie;
- kwota w wysokości 121.000,00 zł na program Ciepłe Mieszkanie.

Pozostała kwota w wysokości 35.000,00 zł dotyczy realizacji zadania pn.: Czyste Powietrze, z czego:

- kwota w wysokości 21.759,00 zł dotyczy wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi,
- kwota w wysokości 13.241,00 zł stanowi pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją w/w zadania.

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” – 632.000,31 zł**

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 585.000,00 zł, z czego:

- 15.000,00 zł na zakup materiałów, kwota w wysokości 10.000,00 zł dotyczy wydatków w ramach funduszu sołeckiego
- 220.000,00 zł na zakup energii elektrycznej,
- 10.000,00 zł na wymianę opraw oświetleniowych,
- 20.000,00 zł na konserwację punktów świetlnych,
- 300.000,00 zł za usługę najmu majątku oświetleniowego,
- 10.000,00 zł na montaż punktów świetlnych,
- 10.000,00 zł na przegląd oświetlenia zewnętrznego typu solarno-hybrydowego.

Wydatki inwestycyjne w wysokości 47.000,31 zł – zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

**Rozdział 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” – 43.500,00 zł**

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

**Rozdział 90095 „Pozostała działalność” – 3.273.492,00 zł**

Wydatki bieżące w tym rozdziale w wysokości 170.492,00 zł przeznaczone są m. in. na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami; utrzymanie targowiska; utrzymanie toalety publicznej; organizację konkursów w tym między innymi na „Na najpiękniejszą iluminację”; zwalczanie barszczu Sosnowskiego. Wydatki w wysokości 15.692,00 zł zaplanowano w ramach funduszu sołeckiego.

W rozdziale tym zaplanowano także wydatki majątkowe w wysokości 2.900.000,00 zł z przeznaczeniem na wniesienie wkładu do Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kowalewie Pomorskim na podstawie umowy powierzenia.

Wydatki inwestycyjne w wysokości 203.000,00 zł - zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

**Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 4.030.536,60 zł**

**Rozdział 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” – 558.876,97 zł**

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 558.876,97 zł obejmują organizację imprez kulturalnych na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie, z czego wydatki w wysokości 168.667,00 zł zaplanowano w ramach funduszu sołeckiego. Kwota w wysokości 23.800,00 zł stanowi wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne.

**Rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” - 2.390.944,63 zł**

Wydatki w tym rozdziale obejmują dotację dla instytucji kultury, w tym biblioteki, na działalność statutową w wysokości 2.030.000,00 zł.

Zaplanowano także wydatki związane z utrzymaniem świetlic w wysokości 360.944,63 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne kwotę w wysokości 12.000,00 zł. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 222.624,63 zł.

**Rozdział 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” – 1.080.715,00 zł.**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 100.000,00 zł na usługi dotyczące ochrony zabytków i opieki nad nimi oraz opracowanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 980.715,00 zł – wyszczególnione w załączniku nr 3.

**Dział 926 KULTURA FIZYCZNA - 5.462.704,72 zł**

**Rozdział 92601 „Obiekty sportowe” – 4.940.812,72 zł**

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 2.089.994,00 zł oraz na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 47.886,45 zł dla pracowników Centrum Rekreacji i Sportu, w tym krytej pływalni oraz orlika w Wielkiej Łące. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 2.155.300,00 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. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 1.000,00 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości 647.632,27 zł - zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” – 137.800,00 zł

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na organizację imprez sportowych na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie; zakup nagród konkursowych; zakup materiałów i wyposażenia; zakup środków żywności; zakup usług pozostałych oraz opłat z tytułu ubezpieczenia, z tego wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi stanowią 18.300,00 zł. Wydatki w wysokości 2.000,00 zł dotyczą przedsięwzięć planowanych przez sołectwa w ramach funduszu sołeckiego.

Na zadania realizowane przez Gminnego Organizatora Sportu przeznaczono kwotę w wysokości 33.800,00 zł.

Rozdział 92695 „Pozostała działalność” – 384.092,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 31.092,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług dotyczących przeglądu placu zabaw oraz utrzymania i konserwacji siłowni zewnętrznej, w ramach funduszu sołeckiego, zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 1.092,00 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 353.000,00 zł, z czego wydatki w wysokości 32.000,00 zł zaplanowano w ramach funduszu sołeckiego – wyszczególnione w załączniku nr 3.

### **PRZYCHODY I ROZCHODY**

W 2026 r. przewiduje się przychody w łącznej kwocie 13.441.767,30 zł z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Rozchody zaplanowano w kwocie 1.914.018,08 zł i dotyczą spłaty zaciągniętych pożyczek w wysokości 66.018,08 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz w Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, kredytów w wysokości 1.848.000,00 zł, zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Kowalewie Pomorskim, w Spółdzielczej Grupie Bankowej – Bank Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu, w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie oraz w Banku Gospodarstwa Krajowego.

Nie utworzono wydzielonych rachunków dochodów własnych placówek oświatowych.

W budżecie na 2026 r. nie przewiduje się wydatków w formie dotacji przedmiotowych.

Gmina nie zawierała umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.