

UCHWAŁA NR XXIX/176/26
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM

z dnia 28 kwietnia 2026 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2026

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, poz. 1436, Dz. U. z 2026 r. poz. 252) 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, poz. 39, poz. 1844, poz. 1846, Dz. U. z 2021 r. poz. 2054, Dz. U. z 2026 r. poz. 426) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXV/157/25 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie budżetu gminy na 2026 rok zmienionej Uchwałami Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr XXVII/159/26 z dnia 26 lutego 2026 r., Nr XXVIII/168/26 z dnia 8 kwietnia 2026 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie Nr 5/2026 z dnia 8 stycznia 2026 r., Nr 11/2026 z dnia 23 stycznia 2026 r., Nr 18/2026 z dnia 11 lutego 2026 r., Nr 23/2026 z dnia 19 lutego 2026 r., Nr 26/2026 z dnia 2 marca 2026 r., Nr 28/2026 z dnia 23 marca 2026 r., Nr 33/2026 z dnia 1 kwietnia 2026 r., Nr 34/2026 z dnia 10 kwietnia 2026 r., Nr 39/2026 z dnia 23 kwietnia 2026 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości **92.586.718,96 zł**

zastępuje się kwotą **92.657.870,93 zł**

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **85.588.371,51 zł**

zastępuje się kwotą **85.659.523,48 zł**

2) dochody majątkowe pozostają w wysokości **6.998.347,45 zł**

załącznik Nr 1 - Dochody zmienia się jak w załączniku Nr 1 do uchwały;

2. w § 2:

a) w pkt 1 wydatki budżetu gminy w wysokości **104.110.525,92 zł**

zastępuje się kwotą **103.570.913,80 zł**

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **85.425.672,38 zł**

zastępuje się kwotą **85.489.702,11 zł**

2) wydatki majątkowe w wysokości **18.684.853,54 zł**

zastępuje się kwotą **18.081.211,69 zł**

załącznik Nr 2 - Wydatki zmienia się jak w załączniku Nr 2 do uchwały;

b) pkt 2 podział wydatków w układzie działów i rozdziałów - załącznik Nr 2a zmienia się jak w załączniku Nr 2a do uchwały;

c) pkt 3 limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2026 roku otrzymują brzmienie jak w załączniku Nr 3 do uchwały;

d) pkt 4 wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości **4.472.311,79 zł**, zastępuje się kwotą w wysokości **4.469.777,82 zł** zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 4 do uchwały.

3. w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **11.523.806,96 zł**,

zastępuje się kwotą **10.913.042,87 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami:

- 1) z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **10.078.288,10 zł**.
- 2) z przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **595.000,00 zł**, z czego:
 - * **595.000,00 zł** - środki pozyskane ze środków Unii Europejskiej na zadanie inwestycyjne „Cyberbezpieczny Samorząd”.
- 3) z wolnych środków w kwocie **239.754,77 zł** z czego:
 - * **239.754,77 zł** - środki pozyskane z lat poprzednich ze środków Unii Europejskiej na zadanie inwestycyjne „Cyberbezpieczny Samorząd”.
4. w § 4:
 - przychody budżetu w wysokości **13.437.825,04 zł**,
 - zastępuje się kwotą **12.827.060,95 zł**,
 - rozchody budżetu pozostają w wysokości **1.914.018,08 zł**,
 - zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 5 do uchwały.
5. § 7 otrzymuje brzmienie:
 - „Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **18.992.306,18 zł**, w tym na:
 - 1) pokrycie występującego w ciągu rok przejściowego deficytu budżetu w kwocie **7.000.000,00 zł**;
 - 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **10.078.288,10 zł**;
 - 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **1.914.018,08 zł**”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

Marcin Dunajski

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXIX/176/26 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 28 kwietnia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 383 895,84	43,38	1 383 939,22
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	740 000,00	43,38	740 043,38
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	0,00	43,38	43,38
801			Oświata i wychowanie	820 530,00	17 341,03	837 871,03
	80101		Szkoły podstawowe	23 840,00	14 109,00	37 949,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	14 109,00	14 109,00
	80195		Pozostała działalność	2 800,00	3 232,03	6 032,03
		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	3 052,33	5 696,65
		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	179,70	335,38
852			Pomoc społeczna	1 569 745,28	993,56	1 570 738,84
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	279 939,00	4 501,00	284 440,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00	2 500,00	3 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 090,00	2 001,00	6 091,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	0,00	144,96	144,96
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	144,96	144,96
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	476 906,99	1 300,00	478 206,99
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	40,99	1 300,00	1 340,99
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	238 300,00	813,60	239 113,60
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	813,60	813,60

	85295		Pozostała działalność	79 424,29	-5 766,00	73 658,29
		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	-5 159,05	31 525,16
		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	-606,95	3 708,84
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	40 000,00	3 000,00	43 000,00
	85395		Pozostała działalność	40 000,00	3 000,00	43 000,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	3 000,00	3 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 978 685,00	40 544,00	6 019 229,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	31 650,00	40 544,00	72 194,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	40 544,00	40 544,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	61 000,00	1 230,00	62 230,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	1 000,00	1 000,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	1 000,00	1 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	61 000,00	230,00	61 230,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	230,00	230,00
926			Kultura fizyczna	1 173 433,54	8 000,00	1 181 433,54
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	8 000,00	8 000,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	4 000,00	4 000,00
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	4 000,00	4 000,00

Razem:	92 586 718,96	71 151,97	92 657 870,93
---------------	---------------	-----------	---------------

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXIX/176/26 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 28 kwietnia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 656 439,24	0,00	4 656 439,24
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	3 519 537,18	0,00	3 519 537,18
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 405 084,00	-229 388,48	2 175 695,52
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	763 747,38	229 388,48	993 135,86
600			Transport i łączność	1 326 496,73	3 000,00	1 329 496,73
	60016		Drogi publiczne gminne	1 296 919,32	3 000,00	1 299 919,32
		4270	Zakup usług remontowych	505 332,92	3 000,00	508 332,92
700			Gospodarka mieszkaniowa	423 000,00	37 850,00	460 850,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	91 000,00	37 850,00	128 850,00
		4300	Zakup usług pozostałych	38 500,00	37 850,00	76 350,00
750			Administracja publiczna	12 804 635,61	6 000,00	12 810 635,61
	75095		Pozostała działalność	1 054 136,77	6 000,00	1 060 136,77
		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	6 000,00	42 728,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 174 240,00	-603 641,85	570 598,15
	75405		Komendy powiatowe Policji	0,00	20 000,00	20 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0,00	20 000,00	20 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 172 440,00	-623 641,85	548 798,15
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	693 240,00	-623 641,85	69 598,15
801			Oświata i wychowanie	41 490 454,13	13 907,23	41 504 361,36
	80101		Szkoły podstawowe	24 088 691,19	10 675,20	24 099 366,39
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 307 299,00	812,60	2 308 111,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	252 848,00	116,30	252 964,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	413 950,00	5 000,00	418 950,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	10 286 320,00	4 746,30	10 291 066,30
	80195		Pozostała działalność	2 800,00	3 232,03	6 032,03
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	380,28	380,28

	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	22,39	22,39
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	54,14	54,14
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	3,19	3,19
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	2 644,32	-2 644,32	0,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	155,68	-155,68	0,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	528,86	528,86
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	31,14	31,14
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	2 523,47	2 523,47
	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	148,56	148,56
	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	2 209,90	2 209,90
	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	130,10	130,10
852		Pomoc społeczna	6 900 320,25	-2 651,50	6 897 668,75
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	379 349,00	2 500,00	381 849,00
	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	2 500,00	3 500,00
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	384 300,00	580,50	384 880,50
	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	0,00	580,50	580,50
	85295	Pozostała działalność	178 647,25	-5 732,00	172 915,25
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	14 525,16	14 525,16
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	12 852,84	12 852,84
	4307	Zakup usług pozostałych	19 684,21	-19 684,21	0,00
	4309	Zakup usług pozostałych	20 692,19	-13 459,79	7 232,40
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	8 283,51	34,00	8 317,51
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 014 798,00	3 000,00	1 017 798,00
	85395	Pozostała działalność	1 014 798,00	3 000,00	1 017 798,00
	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	3 000,00	153 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 151 039,42	40 544,00	12 191 583,42
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	40 544,00	40 544,00

		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	40 544,00	40 544,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 398 191,31	-45 620,00	5 352 571,31
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	558 876,97	-2 000,00	556 876,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 633,25	-3 000,00	112 633,25
		4220	Zakup środków żywności	152 833,75	1 000,00	153 833,75
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 758 999,34	230,00	3 759 229,34
		4300	Zakup usług pozostałych	41 482,95	230,00	41 712,95
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 080 315,00	-43 850,00	1 036 465,00
		4300	Zakup usług pozostałych	99 600,00	-43 850,00	55 750,00
926			Kultura fizyczna	5 754 730,18	8 000,00	5 762 730,18
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	457 800,00	8 000,00	465 800,00
		4190	Nagrody konkursowe	23 000,00	4 500,00	27 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 500,00	1 500,00	40 000,00
		4220	Zakup środków żywności	15 500,00	2 000,00	17 500,00
Razem:				104 110 525,92	-539 612,12	103 570 913,80

**ZMIANY W PODZIALE WYDATKÓW W UKŁADZIE DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW - Załącznik Nr 2a do uchwały Nr XXIX/176/26
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 28 kwietnia 2026 r.**

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:															
				Wydatki bieżące	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;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
010		Rolnictwo i łowiectwo	przed zmianą	4 656 439,24	1 187 902,06	1 113 902,06	15 917,57	1 097 984,49	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 468 537,18	3 468 537,18	3 168 831,38	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-229 388,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-229 388,48	-229 388,48	-229 388,48	0,00	0,00
			zwiększenie	229 388,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 388,48	229 388,48	229 388,48	0,00	0,00
			po zmianach	4 656 439,24	1 187 902,06	1 113 902,06	15 917,57	1 097 984,49	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 468 537,18	3 468 537,18	3 168 831,38	0,00	0,00
01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	przed zmianą	3 519 537,18	51 000,00	51 000,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 468 537,18	3 468 537,18	3 168 831,38	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-229 388,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-229 388,48	-229 388,48	-229 388,48	0,00	0,00
			zwiększenie	229 388,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 388,48	229 388,48	229 388,48	0,00	0,00
			po zmianach	3 519 537,18	51 000,00	51 000,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 468 537,18	3 468 537,18	3 168 831,38	0,00	0,00
600		Transport i łączność	przed zmianą	1 326 496,73	899 948,00	899 948,00	0,00	899 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 548,73	426 548,73	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	1 329 496,73	902 948,00	902 948,00	0,00	902 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 548,73	426 548,73	0,00	0,00	0,00
60016		Drogi publiczne gminne	przed zmianą	1 296 919,32	870 370,59	870 370,59	0,00	870 370,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 548,73	426 548,73	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	1 299 919,32	873 370,59	873 370,59	0,00	873 370,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 548,73	426 548,73	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	przed zmianą	423 000,00	423 000,00	423 000,00	1 000,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	0,00	-6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	43 850,00	43 850,00	43 850,00	0,00	43 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	460 850,00	460 850,00	460 850,00	1 000,00	459 850,00	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	przed zmianą	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	
			zmniejszenie	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	0,00	-6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	43 850,00	43 850,00	43 850,00	0,00	43 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	128 850,00	128 850,00	128 850,00	0,00	128 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750		Administracja publiczna	przed zmianą	12 804 635,61	11 969 880,84	11 643 848,84	9 679 770,61	1 964 078,23	36 728,00	289 304,00	0,00	0,00	0,00	834 754,77	834 754,77	834 754,77	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	12 810 635,61	11 975 880,84	11 643 848,84	9 679 770,61	1 964 078,23	42 728,00	289 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	834 754,77	834 754,77	834 754,77	0,00	0,00
75095		Pozostała działalność	przed zmianą	1 054 136,77	219 382,00	182 654,00	156 000,00	26 654,00	36 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	834 754,77	834 754,77	834 754,77	0,00	0,00	
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	1 060 136,77	225 382,00	182 654,00	156 000,00	26 654,00	42 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	834 754,77	834 754,77	834 754,77	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	przed zmianą	1 174 240,00	481 000,00	479 200,00	108 000,00	371 200,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	693 240,00	693 240,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-623 641,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-623 641,85	-623 641,85	0,00	0,00	
			zwiększenie	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	
			po zmianach	570 598,15	481 000,00	479 200,00	108 000,00	371 200,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 598,15	89 598,15	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:															
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:					
					wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
	75405	Komendy powiatowe Policji	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze strażne pożarne	przed zmianą	1 172 440,00	479 200,00	479 200,00	108 000,00	371 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	693 240,00	693 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	-623 641,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-623 641,85	-623 641,85	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	548 798,15	479 200,00	479 200,00	108 000,00	371 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 598,15	69 598,15	0,00	0,00	0,00	0,00
	801	Oświata i wychowanie	przed zmianą	41 490 454,13	37 560 851,23	31 211 299,03	25 614 753,96	5 596 545,07	4 979 948,96	1 281 254,00	88 349,24	0,00	0,00	3 929 602,90	3 929 602,90	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	-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	0,00
			zwiększenie	16 707,23	16 707,23	10 675,20	5 675,20	5 000,00	0,00	0,00	6 032,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	41 504 361,36	37 574 758,46	31 221 974,23	25 620 429,16	5 601 545,07	4 979 948,96	1 281 254,00	91 581,27	0,00	0,00	3 929 602,90	3 929 602,90	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	przed zmianą	24 088 691,19	20 169 088,29	18 875 005,05	16 221 120,46	2 653 884,59	454 695,00	753 839,00	85 549,24	0,00	0,00	3 919 602,90	3 919 602,90	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	10 675,20	10 675,20	10 675,20	5 675,20	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	24 099 366,39	20 179 763,49	18 885 680,25	16 226 795,66	2 658 884,59	454 695,00	753 839,00	85 549,24	0,00	0,00	3 919 602,90	3 919 602,90	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	przed zmianą	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	0,00
			zmniejszenie	-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	0,00
			zwiększenie	6 032,03	6 032,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 032,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	6 032,03	6 032,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 032,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	852	Pomoc społeczna	przed zmianą	6 900 320,25	6 900 320,25	5 244 199,85	4 471 612,00	772 587,85	0,00	1 596 744,00	59 376,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	-33 144,00	-33 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	30 492,50	30 492,50	3 114,50	0,00	3 114,50	0,00	0,00	27 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	6 897 668,75	6 897 668,75	5 247 314,35	4 471 612,00	775 702,35	0,00	1 596 744,00	53 610,40	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	przed zmianą	379 349,00	379 349,00	39 500,00	0,00	39 500,00	0,00	339 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	381 849,00	381 849,00	42 000,00	0,00	42 000,00	0,00	339 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	przed zmianą	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	0,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	580,50	580,50	580,50	0,00	580,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	384 880,50	384 880,50	580,50	0,00	580,50	0,00	384 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	przed zmianą	178 647,25	178 647,25	18 718,85	0,00	18 718,85	0,00	100 552,00	59 376,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	-33 144,00	-33 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	27 412,00	27 412,00	34,00	0,00	34,00	0,00	0,00	27 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	172 915,25	172 915,25	18 752,85	0,00	18 752,85	0,00	100 552,00	53 610,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	przed zmianą	1 014 798,00	273 038,00	271 330,00	0,00	271 330,00	0,00	1 708,00	0,00	0,00	0,00	741 760,00	741 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zwiększenie	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	1 017 798,00	276 038,00	274 330,00	0,00	274 330,00	0,00	1 708,00	0,00	0,00	0,00	741 760,00	741 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:														
				Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:					
					wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki 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	
5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
85395	Pozostała działalność	przed zmianą	1 014 798,00	273 038,00	271 330,00	0,00	271 330,00	0,00	1 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	741 760,00	741 760,00	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		po zmianach	1 017 798,00	276 038,00	274 330,00	0,00	274 330,00	0,00	1 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	741 760,00	741 760,00	0,00	0,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	przed zmianą	12 151 039,42	6 881 656,90	6 740 656,90	462 880,41	6 277 776,49	141 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 269 382,52	2 369 382,52	0,00	0,00	2 900 000,00
		zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	40 544,00	40 544,00	40 544,00	0,00	40 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		po zmianach	12 191 583,42	6 922 200,90	6 781 200,90	462 880,41	6 318 320,49	141 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 269 382,52	2 369 382,52	0,00	0,00	2 900 000,00
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	40 544,00	40 544,00	40 544,00	0,00	40 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		po zmianach	40 544,00	40 544,00	40 544,00	0,00	40 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	przed zmianą	5 398 191,31	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	0,00	2 348 369,71	2 348 369,71	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	-46 850,00	-46 850,00	-46 850,00	0,00	-46 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	1 230,00	1 230,00	1 230,00	0,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		po zmianach	5 352 571,31	3 004 201,60	974 201,60	35 800,00	938 401,60	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 348 369,71	2 348 369,71	0,00	0,00	0,00
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	przed zmianą	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	0,00
		zmniejszenie	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	0,00	-3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		po zmianach	556 876,97	556 876,97	556 876,97	23 800,00	533 076,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	przed zmianą	3 758 999,34	2 391 344,63	361 344,63	12 000,00	349 344,63	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 367 654,71	1 367 654,71	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	230,00	230,00	230,00	0,00	230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		po zmianach	3 759 229,34	2 391 574,63	361 574,63	12 000,00	349 574,63	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 367 654,71	1 367 654,71	0,00	0,00	0,00
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	przed zmianą	1 080 315,00	99 600,00	99 600,00	0,00	99 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	980 715,00	980 715,00	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	-43 850,00	-43 850,00	-43 850,00	0,00	-43 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		po zmianach	1 036 465,00	55 750,00	55 750,00	0,00	55 750,00	0,00	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	przed zmianą	5 754 730,18	4 782 072,45	4 455 072,45	2 104 428,65	2 350 643,80	320 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	972 657,73	972 657,73	321 000,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		po zmianach	5 762 730,18	4 790 072,45	4 463 072,45	2 104 428,65	2 358 643,80	320 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	972 657,73	972 657,73	321 000,00	0,00	0,00
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	przed zmianą	457 800,00	457 800,00	137 800,00	18 300,00	119 500,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		zwiększenie	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		po zmianach	465 800,00	465 800,00	145 800,00	18 300,00	127 500,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki razem:			104 110 525,92	85 425 672,38	65 906 154,78	43 686 182,27	22 219 972,51	7 738 654,96	7 898 850,00	147 725,64	0,00	3 734 287,00	18 684 853,54	15 784 853,54	4 324 586,15	0,00	2 900 000,00	
			-941 824,33	-88 794,00	-52 850,00	0,00	-52 850,00	0,00	0,00	-35 944,00	0,00	0,00	-853 030,33	-853 030,33	-229 388,48	0,00	0,00	
			402 212,21	152 823,73	113 413,70	5 675,20	117 738,50	6 000,00	0,00	33 410,03	0,00	0,00	249 388,48	249 388,48	249 388,48	0,00	0,00	
			103 570 913,80	85 489 702,11	65 966 718,48	43 691 857,47	22 274 861,01	7 744 654,96	7 898 850,00	145 191,67	0,00	3 734 287,00	18 081 211,69	15 181 211,69	4 324 586,15	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			środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
						dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	010	01043	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody w Wielkiej Łące	3 505 770,00	3 168 831,38	993 135,86	0,00	0,00	2 175 695,52	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	9 471,00	9 471,00	9 471,00	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	1 100 000,00	78 820,00	78 820,00	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 gminnej 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	834 754,77	0,00	0,00	150 255,86	684 498,91	Ref. AO
8	754	75405	Dofinansowanie Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu - Zakupy inwestycyjne	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. Finansowy
9	754	75412	Modernizacja garażu - OSP Kowalewo Pomorskie	126 572,45	34 598,15	34 598,15	0,00	0,00	0,00	Ref. OŚRIEG/TliGG
10	754	75412	Wymiana ogrodzenia - OSP Mlewo	35 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. OŚRIEG
11	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
12	801	80101	Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem przy Szkole Podstawowej im. Janusza Korczaka w Wielkim Rychnowie oraz rozbórka istniejącego budynku hali sportowej	10 000 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
13	801	80101	Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Wielkim Rychnowie pod względem przepisów ochrony przeciwpożarowej	434 858,51	54 602,90	54 602,90	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
14	801	80104	Zakup i montaż urządzeń na plac zabaw w Przedszkolu Publicznym w Kowalewie Pomorskim	55 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	Przedszkole Publiczne
15	853	85395	Prace naprawcze budynku Dziennego Domu Pobytu przy Placu Wolności 1A w Kowalewie Pomorskim	1 240 402,00	741 760,00	741 760,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
16	900	90001	Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	5 769 664,00	2 119 382,21	119 382,21	0,00	2 000 000,00	0,00	Ref. TliGG

17	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
18	900	90095	Rewitalizacja zbiornika wodnego w Chelmońcu i przekształcenie go w teren rekreacyjno - edukacyjny	203 000,00	203 000,00	203 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. GKIM
19	921	92109	Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo	2 013 824,18	1 367 654,71	46 740,00	0,00	1 320 914,71	0,00	Ref. TliGG
20	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
21	921	92120	Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy ogrodzeniu kościoła parafialnego pw. św. Bartłomieja w Chelmoniu	300 000,00	294 000,00	0,00	0,00	294 000,00	0,00	Ref. TliGG
22	921	92120	Renowacja zabytkowego parku i dworu w Pluskowęsach	1 886 105,00	86 715,00	86 715,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
23	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
24	926	92601	Modernizacja Elektronicznego Systemu Obsługi Klienta	37 025,46	37 025,46	37 025,46	0,00	0,00	0,00	CRiS/Pływalnia
25	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
26	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
Ogółem				40 960 631,55	15 181 211,69	7 749 497,95	0,00	4 365 170,57	3 066 543,17	x

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

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki									
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	2026 r.									
							Łączne wydatki w bieżącym roku budżetowym (9+13)	z tego:								
								Wydatki razem (10+11+12)	Środki z budżetu krajowego			Środki z budżetu UE			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	4 685 770,00	1 377 337,26	3 308 432,74	4 324 586,15	1 258 042,98	0,00	0,00	1 258 042,98	3 066 543,17	0,00	0,00	0,00	3 066 543,17
	Program:	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027														
	Nazwa projektu:	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody w Wielkiej Łące														
1.1	Razem wydatki:		010	3 505 770,00	1 100 686,00	2 405 084,00										
	z tego: 2026 r.		01043	3 168 831,38	993 135,86	2 175 695,52	3 168 831,38	993 135,86	0,00	0,00	993 135,86	2 175 695,52	0,00	0,00	0,00	2 175 695,52
	Program:	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy														
	Nazwa projektu:	"Cyberbezpieczny Samorząd"														
1.2	Razem wydatki:		750	850 000,00	153 000,00	697 000,00										
	z tego: 2026 r.		75095	834 754,77	150 255,86	684 498,91	834 754,77	150 255,86	0,00	0,00	150 255,86	684 498,91	0,00	0,00	0,00	684 498,91
	Program:	Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027														
	Nazwa projektu:	Budowa placu zabaw w miejscowości Kowalewo Pomorskie														
1.3	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	326 081,90	197 966,29	128 115,61	145 191,67	107 969,86	0,00	0,00	107 969,86	37 221,81	0,00	0,00	0,00	37 221,81
	Program:	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027														
	Nazwa projektu:	"EU-geniusz w świecie naukowych żywności"														
2.1	Razem wydatki:		801	164 159,38	164 159,38	0,00										
	z tego: 2026 r.		80101	85 549,24	85 549,24	0,00	85 549,24	85 549,24	0,00	0,00	85 549,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Program:	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 - 2027														
	Nazwa projektu:	"Kierunek-Zawód"														
2.2	Razem wydatki:		801	22 800,00	1 267,68	21 532,32										
	z tego: 2026 r.		80195	6 032,03	335,38	5 696,65	6 032,03	335,38	0,00	0,00	335,38	5 696,65	0,00	0,00	0,00	5 696,65
	Program:	FEKP 2021-2027														
	Nazwa projektu:	Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I														
2.3	Razem wydatki:		852	139 122,52	32 539,23	106 583,29										
	z tego: 2026 r.		85295	53 610,40	22 085,24	31 525,16	53 610,40	22 085,24	0,00	0,00	22 085,24	31 525,16	0,00	0,00	0,00	31 525,16
	Ogółem		x	5 011 851,90	1 575 303,55	3 436 548,35	4 469 777,82	1 366 012,84	0,00	0,00	1 366 012,84	3 103 764,98	0,00	0,00	0,00	3 103 764,98

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2026 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			12 827 060,95
1.	Kredyty, pożyczki	§ 952	11 992 306,18
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	595 000,00
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	239 754,77
Rozchody ogółem:			1 914 018,08
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	
Różnica			10 913 042,87

Uzasadnienie

Zmiany w planie dochodów:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
700	Gospodarka mieszkaniowa	43,38		Zwiększono plan dochodów bieżących w związku z planowanymi dochodami z tytułu opłaty za trwałe zarząd od Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim.
801	Oświata i wychowanie	17.341,03		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 17.341,03 zł, z czego: - kwota w wysokości 14.109,00 zł w związku z przystąpieniem do programu Pajacyk Sztuka Wsparcia 2026/2027 - Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim; - kwota w wysokości 3.232,03 zł w związku z aneksem do umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu „Kierunek-Zawód” - Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim.
852	Pomoc społeczna	6.759,56		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 6.759,56 zł, z czego: - kwota w wysokości 2.500,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczących wydania decyzji o nienależnie pobranych zasiłkach okresowych; - kwota w wysokości 2.001,00 zł dotyczy odpłatności bezdomnego za pobyt w schronisku dla osób bezdomnych; - kwota w wysokości 144,96 zł w związku z wpływami z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczących wydania decyzji o nienależnie pobranym dodatku mieszkaniowym; - kwota w wysokości 1.300,00 zł z tytułu kapitalizacji odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych; - kwota w wysokości 813,60 zł w związku z wpływami z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczące programu posiłki w szkole i w domu.
852	Pomoc społeczna		5.766,00	Zmniejszono plan dochodów bieżących na realizację programu pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I” zgodnie z otrzymaną informacją z Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Toruniu.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.000,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu otrzymanej darowizny z przeznaczeniem na Dzienny Dom Pobytu.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	40.544,00		Zwiększono plan dochodów bieżących w związku z otrzymaniem dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w

				Toruniu na realizację zadania pn.: „Przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest realizowane w gospodarstwach rolnych”.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.230,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 1.230,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 1.000,00 zł z tytułu otrzymanej darowizny z przeznaczeniem na organizację Dnia Kobiet przez sołectwo Pluskowęsy; - kwota w wysokości 230,00 zł z tytułu otrzymanej darowizny na rzecz świetlicy wiejskiej w sołectwie Srebrniki.
926	Kultura fizyczna	8.000,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 8.000,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 500,00 zł z tytułu darowizny z przeznaczeniem na organizację spotkania dla osób niepełnosprawnych „Bądźmy Razem” - podpisanie umowy darowizny z Nadleśnictwem Golub-Dobrzyń; - kwota w wysokości 3.500,00 zł z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na organizację spotkania dla osób niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”; - kwota w wysokości 4.000,00 zł z tytułu dofinansowania z PFRON XXX Sportowych Spotkań Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.
Zmiany dochodów ogółem, z tego:		76.917,97	5.766,00	Dochody ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 71.151,97 zł.
Zmiany dochodów bieżących		76.917,97	5.766,00	Dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 71.151,97 zł.
Zmiany dochodów majątkowych		0,00	0,00	Dochody majątkowe pozostały bez zmian.

Zmiany w planie wydatków:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
600	Transport i łączność	3.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup usług remontowych dróg gminnych zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
700	Gospodarka mieszkaniowa		6.000,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na opracowanie audytu energetycznego zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
700	Gospodarka mieszkaniowa	43.850,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na wyceny, podziały, ogłoszenia w prasie, rozgraniczenia czy wznowienia znaków granicznych zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
750	Administracja publiczna	6.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na opłacenie składki członkowskiej „Dolina Drwęcy”.

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20.000,00		Zwiększono plan wydatków majątkowych w związku z realizacją nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Dofinansowanie Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu - Zakupy inwestycyjne”.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		623.641,85	Zmniejszono plan wydatków majątkowych z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja garażu - OSP Kowalewo Pomorskie” w związku z odstąpieniem od dalszej realizacji w/w zadania.
801	Oświata i wychowanie	13.907,23		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 13.907,23 zł, z czego: - kwota w wysokości 10.675,20 zł z przeznaczeniem na realizację nowego programu pn.: „Pajacyk Sztuka Wspierania 2026/2027, który będzie realizowany w latach 2026 - 2027 przez Szkołę Podstawową w Kowalewie Pomorskim; - kwota w wysokości 3.232,03 zł z przeznaczeniem na realizację projektu „Kierunek-Zawód” w związku z aneksem do umowy o partnerstwie na rzecz realizacji - Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim.
852	Pomoc społeczna	3.114,50		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 3.114,50 zł, z czego: - kwota w wysokości 2.500,00 zł z przeznaczeniem na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem związanymi z pomocą w zakresie świadczeń okresowych; - kwota w wysokości 580,50 zł z przeznaczeniem na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem związanymi z pomocą w zakresie dożywiania; - kwota w wysokości 34,00 zł z przeznaczeniem na pomoc dla uchodźców z Ukrainy w związku z naliczoną kapitalizacją odsetek od środków zgromadzonych na koncie bankowym z przeznaczeniem na realizację w/w zadania.
852	Pomoc społeczna		5.766,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących na realizację programu pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I” zgodnie z otrzymaną informacją z Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Toruniu.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z tytułu otrzymanej darowizny na funkcjonowanie Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim.

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	40.544,00		Zwiększono plan wydatków bieżących na realizację zadania pn.: „Przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest realizowane w gospodarstwach rolnych” - otrzymane dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		46.850,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 46.850,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 3.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia na spotkania integracyjne zgodnie z przewidywanym wykonaniem; - kwota w wysokości 43.850,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.230,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 1.230,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 1.000,00 zł z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na organizację Dnia Kobiet przez sołectwo Pluskowęsy; - kwota w wysokości 230,00 zł z tytułu otrzymanej darowizny z przeznaczeniem na rzecz świetlicy wiejskiej w sołectwie Srebniki.
926	Kultura fizyczna	8.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 8.000,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 500,00 zł z tytułu darowizny z przeznaczeniem na organizację spotkania dla osób niepełnosprawnych „Bądźmy Razem” - podpisanie umowy darowizny z Nadleśnictwem Golub-Dobrzyń; - kwota w wysokości 3.500,00 zł z tytułu darowizn z przeznaczeniem na organizację spotkania dla osób niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”; - kwota w wysokości 4.000,00 zł w związku z otrzymaniem dofinansowania z PFRON z przeznaczeniem na organizację XXX Sportowych Spotkań dla Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.
Zmiany wydatków ogółem, z tego:		142.645,73	682.257,85	Wydatki ogółem zmniejszyły się o łączną kwotę 539.612,12 zł
Zmiany wydatków bieżących		122.645,73	58.616,00	Wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 64.029,73 zł.
Zmiany wydatków majątkowych		20.000,00	623.641,85	Wydatki majątkowe zmniejszyły się o łączną kwotę 603.641,85 zł.

Dokonano także zmiany pomiędzy czwartymi cyframi klasyfikacji budżetowej na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody w Wielkiej Łące w kwocie 229.388,48 zł.