

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM

z dnia 2024 r.

w sprawie budżetu na 2025 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 2024 r. poz. 1465, poz. 1572) oraz art. 211, 212 i 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości 96.643.804,96 zł,

z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości **82.042.627,41 zł,**
- 2) dochody majątkowe w wysokości **14.601.177,55 zł,**
zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. 1. Wydatki budżetu gminy w wysokości 118.615.883,65 zł,

z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **81.869.800,31 zł,**
 - 2) wydatki majątkowe w wysokości **36.746.083,34 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 2025 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 3.
 4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości **722.539,65 zł,** zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 3. Deficyt budżetu gminy planowany w kwocie 21.972.078,69 zł zostanie sfinansowany przychodami:

1. Z zaciągniętych kredytów, pożyczek w kwocie **21.972.078,69 zł.**

§ 4. Ustala się kwotę planowanych przychodów budżetu gminy w wysokości 23.948.182,69 zł i kwotę planowanych rozchodów budżetu gminy w wysokości 1.976.104,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 5. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w łącznej wysokości 9.142.809,39 zł, z tego:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **2.102.789,65 zł;**
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **7.040.019,74 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 30.948.182,69 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 **21.972.078,69 zł;**

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **1.976.104,00 zł.**

§ 8. Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości limitu zobowiązań określonych w § 7.
2. Dokonywania zmian w budżecie gminy polegających na przeniesieniach w planie wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działu w zakresie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy.
3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym między rozdziałami i paragrafami w ramach działu.
4. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.
5. Przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
6. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 9. Ustala się dochody w kwocie **360.000,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (w tym z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 270.000,00 zł oraz z tytułu opłat od napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml w wysokości 90.000,00 zł) oraz wydatki w kwocie **522.363,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 10. Ustala się dochody w kwocie **34.500,00 zł** z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz wydatki w wysokości **34.500,00 zł** na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 11. Ustala się dochody w kwocie **5.500.000,00 zł** z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w wysokości **5.564.354,14 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 – **125.000,00 zł.**
2. Celową w wysokości - **523.735,00 zł**
z przeznaczeniem na:
 - a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – **203.735,00 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 **706.875,02 zł,** zgodnie z załącznikiem Nr 12.

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

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim.

PLAN DOCHODÓW

Załącznik nr 1 do uchwały Nr Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dniar.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 544 500,00
	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	1 449 200,00
		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	49 200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 400 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 065 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	30 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 035 000,00
	01095		Pozostała działalność	300,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	300,00
020			Leśnictwo	10 000,00
	02001		Gospodarka leśna	10 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000,00
600			Transport i łączność	204 920,00
	60016		Drogi publiczne gminne	204 920,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	200 000,00
		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
700			Gospodarka mieszkaniowa	991 384,71
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	381 384,71
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	139 884,71
		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	140 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 500,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	90 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	610 000,00
		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	600 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00
710			Działalność usługowa	1 500,00
	71035		Cmentarze	1 500,00

		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 500,00
750			Administracja publiczna	1 266 239,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	194 239,00
		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	194 209,00
		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)	477 000,00
		0830	Wpływy z usług	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	474 000,00
	75095		Pozostała działalność	595 000,00
		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	487 900,00
		6259	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	107 100,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 336,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 336,00
		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	2 336,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 500,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 500,00
		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	1 500,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	47 193 007,92
	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	9 456 959,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	9 047 347,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	248 182,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	29 629,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	83 568,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	40 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	733,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	7 769 427,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 215 679,00

	0320	Wpływy z podatku rolnego	2 519 991,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	9 998,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	336 875,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	70 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	450 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16 000,00
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	4 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	60 000,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	86 884,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	585 050,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	90 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	87 550,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	100 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	270 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	35 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	29 301 571,92
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	28 777 646,14
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	523 925,78
758		Różne rozliczenia	30 148 112,18
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	16 233 434,63
	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 298 599,72
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	14 934 834,91
	75814	Różne rozliczenia finansowe	13 914 677,55
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	3 277 555,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	10 637 122,55
801		Oświata i wychowanie	929 620,00
	80101	Szkoły podstawowe	20 540,00
	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	13 540,00
	0830	Wpływy z usług	2 600,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 400,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	29 200,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	11 200,00
	0830	Wpływy z usług	18 000,00
	80104	Przedszkola	538 980,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	50 000,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	407 980,00
	0830	Wpływy z usług	80 000,00

		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	340 900,00
		0830	Wpływy z usług	340 900,00
851			Ochrona zdrowia	2 000,00
	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
852			Pomoc społeczna	1 389 394,65
	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	19 039,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	19 039,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	185 617,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	600,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 600,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	183 417,00
	85216		Zasiłki stałe	253 605,65
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	805,65
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	252 800,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	531 831,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	301 200,00
		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	21 671,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	208 960,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	107 490,00
		0830	Wpływy z usług	50 000,00
		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	56 975,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	515,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	249 300,00
		0830	Wpływy z usług	6 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	227 300,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	16 000,00
	85295		Pozostała działalność	36 512,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 112,00

		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	27 200,00
		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	3 200,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	105 600,00
	85395		Pozostała działalność	105 600,00
		0830	Wpływy z usług	60 000,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	45 600,00
855			Rodzina	5 335 489,80
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 511,60
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	11,60
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 201 283,20
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	23,20
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000,00
		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	5 132 260,00
		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
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	95 745,00
		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	95 745,00
	85595		Pozostała działalność	25 750,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	25 750,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 763 871,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 500 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 500 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	181 600,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	181 600,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	34 500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	34 500,00

	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	47 771,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20 000,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	3 700,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	14 071,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	97 244,90
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	63 000,00
		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	3 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	34 244,90
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	34 244,90
926			Kultura fizyczna	657 084,80
	92601		Obiekty sportowe	657 084,80
		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	7 084,80
		0830	Wpływy z usług	500 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	150 000,00
Razem:				96 643 804,96

PLAN WYDATKÓW

Załącznik nr 2 do uchwały Nr Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dniar.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 928 207,00
	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	55 364,00
		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	55 364,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	5 797 743,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 767 743,00
	01095		Pozostała działalność	1 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 100,00
600			Transport i łączność	11 622 173,12
	60016		Drogi publiczne gminne	11 611 624,59
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 800,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 006 405,28
		4300	Zakup usług pozostałych	210 395,43
		4430	Różne opłaty i składki	20 040,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 848 955,34
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 432 028,54
	60095		Pozostała działalność	10 548,53
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
		4270	Zakup usług remontowych	900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00
		4430	Różne opłaty i składki	777,41
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 071,12
700			Gospodarka mieszkaniowa	514 300,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	164 300,00
		4260	Zakup energii	52 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 200,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 600,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	350 000,00
		4260	Zakup energii	40 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	60 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00
710			Działalność usługowa	318 140,00

	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	315 640,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	305 640,00
	71035		Cmentarze	2 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
720			Informatyka	12 000,00
	72095		Pozostała działalność	12 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
750			Administracja publiczna	13 531 090,71
	75011		Urzędy wojewódzkie	366 150,02
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	273 816,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 311,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 796,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 206,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4220	Zakup środków żywności	900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 323,20
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 897,82
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	339 454,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	268 224,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
		4220	Zakup środków żywności	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 230,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 748 167,59
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 829 103,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	419 617,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	45 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 051 688,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	152 193,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	168 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	423 800,00
		4220	Zakup środków żywności	13 000,00
		4260	Zakup energii	518 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	36 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	718 624,98
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	26 196,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	82 305,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	135 343,81
		4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	450,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14 500,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	14 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00

	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 016 346,80
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	122 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00
	4220	Zakup środków żywności	4 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	916 155,84
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	709 520,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	47 825,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	126 065,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 243,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 502,84
75095		Pozostała działalność	1 038 663,26
	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	28 687,69
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	156 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 546,80
	4220	Zakup środków żywności	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 428,77
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	199 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	516 600,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	113 400,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 336,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 336,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 336,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 500 211,64
	75405	Komendy powiatowe Policji	25 000,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	25 000,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	25 000,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	25 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	1 443 911,64
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	125 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	108 457,80
	4260	Zakup energii	80 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	40 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	90 500,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	850 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	84 053,84
	75414	Obrona cywilna	4 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	75495	Pozostała działalność	1 800,00

		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00
757			Obsługa długu publicznego	3 240 828,51
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	3 240 828,51
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	3 240 828,51
758			Różne rozliczenia	648 735,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	648 735,00
		4810	Rezerwy	648 735,00
801			Oświata i wychowanie	40 121 015,37
	80101		Szkoły podstawowe	22 053 669,11
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	485 870,00
		2719	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	52 139,65
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	750 475,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 157 896,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	154 810,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 490 058,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	240 390,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 600,00
		4190	Nagrody konkursowe	7 075,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	436 815,66
		4220	Zakup środków żywności	3 870,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 500,00
		4260	Zakup energii	601 792,00
		4270	Zakup usług remontowych	294 278,28
		4280	Zakup usług zdrowotnych	7 398,00
		4300	Zakup usług pozostałych	316 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	12 310,00
		4430	Różne opłaty i składki	51 584,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	845 807,02
		4480	Podatek od nieruchomości	120,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	26 816,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	41 150,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	7 713 294,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	911 044,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 413 376,50
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 956 399,71
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	421 435,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	66 786,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	177 261,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 448,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 256,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	78 609,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 010,00
		4260	Zakup energii	54 638,00
		4270	Zakup usług remontowych	9 458,00

	4300	Zakup usług pozostałych	21 500,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 215,00
	4430	Różne opłaty i składki	46 128,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	61 138,71
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 788,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 900,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	930 437,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	50 392,00
80104		Przedszkola	7 389 557,04
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 883 149,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	118 964,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 093 170,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	67 758,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	539 978,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	68 953,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	123 400,00
	4220	Zakup środków żywności	407 980,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 900,00
	4260	Zakup energii	225 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	66 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	282 220,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	600,00
	4430	Różne opłaty i składki	351 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	151 511,04
	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	1 790 583,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	138 291,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
80107		Świetlice szkolne	812 405,58
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	139 397,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	96 437,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 178,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 900,58
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	514 866,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 627,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	835 721,72
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	218 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	579 721,72
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	140 366,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 787,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	99 579,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	692 717,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 838,00
	4220	Zakup środków żywności	340 900,00
	4260	Zakup energii	599,00
	4300	Zakup usług pozostałych	340 380,00

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	2 092 830,63
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 632 523,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	123 263,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 026,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 174,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 472,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 427,63
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	248 145,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	4 147 348,58
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	204 810,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	126 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	524 389,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	60 036,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	92 775,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	114 085,58
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 150,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 898 476,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	119 827,00
851		Ochrona zdrowia	533 963,00
85149		Programy polityki zdrowotnej	9 600,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	600,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	522 363,00
	2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	650,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	588,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	228 957,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 860,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 320,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 021,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 200,00
	4220	Zakup środków żywności	11 600,00
	4260	Zakup energii	60 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	104 000,58
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	370,00
	4430	Różne opłaty i składki	295,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 251,42
	4480	Podatek od nieruchomości	1 400,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	700,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 500,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 050,00
85195		Pozostała działalność	2 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	825,50
	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	991,89
852		Pomoc społeczna	6 236 083,65
85202		Domy pomocy społecznej	330 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	330 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 350,00
	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	750,00
	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	19 039,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	19 039,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	267 217,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	600,00
	3110	Świadczenia społeczne	233 417,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	16 500,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	324 500,00
	3110	Świadczenia społeczne	320 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
85216		Zasiłki stałe	253 605,65
	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	805,65
	3110	Świadczenia społeczne	252 800,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	4 404 600,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 700,00
	3110	Świadczenia społeczne	21 351,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 167 608,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	226 558,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	559 509,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	54 219,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 000,00
	4220	Zakup środków żywności	300,49
	4260	Zakup energii	45 320,00
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	68 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	77 348,51
	4480	Podatek od nieruchomości	3 600,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	80,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 106,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	81 926,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 583,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	368,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	61 975,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	394 834,00
	3110	Świadczenia społeczne	378 834,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	16 000,00
85295		Pozostała działalność	153 012,00
	3110	Świadczenia społeczne	95 600,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 503,68
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 706,32
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 498,11
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	293,89
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	356,10
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41,90
	4300	Zakup usług pozostałych	6 112,00
	4307	Zakup usług pozostałych	9 842,11
	4309	Zakup usług pozostałych	11 157,89
	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		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	416 548,00
85395		Pozostała działalność	416 548,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 678,00
	3110	Świadczenia społeczne	44 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 600,00
	4220	Zakup środków żywności	22 000,00
	4260	Zakup energii	30 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	220,00
	4300	Zakup usług pozostałych	280 300,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
	4480	Podatek od nieruchomości	2 950,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 600,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	312 725,00
85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	252 499,00

	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	173 883,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	44 788,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 839,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	693,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	28 296,00
85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	60 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	60 000,00
85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	226,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	226,00
855		Rodzina	5 724 943,79
	85501	Świadczenie wychowawcze	12 511,60
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	2 511,60
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 201 283,20
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	30 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	147,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 528 292,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	131 560,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 732,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	469 800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 436,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4260	Zakup energii	7 089,72
	4270	Zakup usług remontowych	369,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00
	4430	Różne opłaty i składki	200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 834,28
	4580	Pozostałe odsetki	4 023,20
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00
85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
	4260	Zakup energii	200,00
85504		Wspieranie rodziny	189 453,99
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	137 958,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 350,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 367,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 609,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4260	Zakup energii	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	50,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	890,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 229,99
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00

85508		Rodziny zastępcze	200 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	95 745,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	95 745,00
85595		Pozostała działalność	25 750,00
	3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	25 000,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	600,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	150,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 183 779,61
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 197 864,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	189 150,00
	4430	Różne opłaty i składki	29 700,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 938 514,00
	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	5 564 354,14
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	265 308,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 755,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	75 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 431,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 009,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 104 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	450,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 801,14
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	26 159,47
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	17 659,47
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	231 600,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	200 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	130,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	70,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 027 912,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00

	4260	Zakup energii	230 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	340 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	311 592,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	102 320,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	34 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	14 071,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 071,00
90095		Pozostała działalność	3 085 319,00
	4190	Nagrody konkursowe	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 150,00
	4260	Zakup energii	33 700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	133 469,00
	6030	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	2 790 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 992 419,87
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	686 062,61
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 900,00
	4190	Nagrody konkursowe	23 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	144 100,00
	4220	Zakup środków żywności	158 396,23
	4260	Zakup energii	1 600,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	317 869,00
	4430	Różne opłaty i składki	12 287,41
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 409,97
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 589 952,05
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 050 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	117 344,97
	4260	Zakup energii	77 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	13 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	54 708,97
	4430	Różne opłaty i składki	9 250,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 400,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	815 974,10
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 424 774,01
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 536 405,21
	4300	Zakup usług pozostałych	52 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	772 160,31
	6740	Dotacja na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych przez jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	1 712 244,90
92195		Pozostała działalność	180 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	180 000,00

926		Kultura fizyczna	4 776 383,38
	92601	Obiekty sportowe	4 649 814,38
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 462 900,00
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	103 939,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	265 266,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38 388,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	177 000,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	135 000,00
		4260 Zakup energii	1 476 000,00
		4270 Zakup usług remontowych	195 000,00
		4280 Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	536 000,00
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
		4410 Podróże służbowe krajowe	3 000,00
		4430 Różne opłaty i składki	14 000,00
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 501,38
		4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 820,00
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	171 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	125 900,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 090,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	19 700,00
		4190 Nagrody konkursowe	12 000,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	31 610,00
		4220 Zakup środków żywności	13 500,00
		4300 Zakup usług pozostałych	44 500,00
		4430 Różne opłaty i składki	3 500,00
	92695	Pozostała działalność	669,00
		4300 Zakup usług pozostałych	669,00
Razem:			118 615 883,65

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

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:															
					Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	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		
							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		
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 928 207,00	160 464,00	86 464,00	0,00	86 464,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 767 743,00	5 767 743,00	0,00	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	0,00	
	01030		Łzby rolnicze	55 364,00	55 364,00	55 364,00	0,00	55 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	5 797 743,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 767 743,00	5 767 743,00	0,00	0,00	0,00	
	01095		Pozostała działalność	1 100,00	1 100,00	1 100,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600			Transport i łączność	11 622 173,12	1 341 189,24	1 341 189,24	0,00	1 341 189,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 280 983,88	10 280 983,88	0,00	0,00	0,00	
	60016		Drogi publiczne gminne	11 611 624,59	1 330 640,71	1 330 640,71	0,00	1 330 640,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 280 983,88	10 280 983,88	0,00	0,00	0,00	
	60095		Pozostała działalność	10 548,53	10 548,53	10 548,53	0,00	10 548,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
700			Gospodarka mieszkaniowa	514 300,00	484 300,00	484 300,00	0,00	484 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	164 300,00	134 300,00	134 300,00	0,00	134 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
710			Działalność usługowa	318 140,00	318 140,00	318 140,00	10 000,00	308 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	315 640,00	315 640,00	315 640,00	10 000,00	305 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71035		Cmentarze	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
720			Informatyka	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	72095		Pozostała działalność	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
750			Administracja publiczna	13 531 090,71	11 645 743,91	11 338 832,22	8 959 383,00	2 379 449,22	28 687,69	278 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 885 346,80	1 885 346,80	630 000,00	0,00	0,00	
	75011		Urzędy wojewódzkie	366 150,02	366 150,02	366 150,02	351 129,00	15 021,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	339 454,00	299 454,00	31 230,00	0,00	31 230,00	0,00	268 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 748 167,59	9 731 820,79	9 721 820,79	7 546 601,00	2 175 219,79	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 016 346,80	1 016 346,80	0,00	0,00	0,00	
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	122 500,00	122 500,00	122 500,00	4 000,00	118 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	916 155,84	916 155,84	916 155,84	901 653,00	14 502,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75095		Pozostała działalność	1 038 663,26	209 663,26	180 975,57	156 000,00	24 975,57	28 687,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	829 000,00	829 000,00	630 000,00	0,00	0,00	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 336,00	2 336,00	2 336,00	0,00	2 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 336,00	2 336,00	2 336,00	0,00	2 336,00	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	1 500 211,64	516 157,80	514 357,80	127 500,00	386 857,80	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	984 053,84	984 053,84	0,00	0,00	0,00	
	75405		Komendy powiatowe Policji	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 443 911,64	509 857,80	509 857,80	125 000,00	384 857,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	934 053,84	934 053,84	0,00	0,00	0,00	0,00	
	75414		Obrona cywilna	4 500,00	4 500,00	4 500,00	2 500,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:					
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		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;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,			
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	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	3 240 828,51	3 240 828,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 240 828,51	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	3 240 828,51	3 240 828,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 240 828,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	648 735,00	648 735,00	648 735,00	0,00	648 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	648 735,00	648 735,00	648 735,00	0,00	648 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	40 121 015,37	35 667 638,87	29 428 001,22	23 164 190,00	6 263 811,22	4 751 050,00	1 436 448,00	52 139,65	0,00	0,00	4 453 376,50	4 453 376,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	22 053 669,11	17 640 292,61	16 351 807,96	13 714 242,00	2 637 565,96	485 870,00	750 475,00	52 139,65	0,00	0,00	4 413 376,50	4 413 376,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 956 399,71	1 956 399,71	1 468 178,71	1 184 438,00	283 740,71	421 435,00	66 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104		Przedszkola	7 389 557,04	7 349 557,04	5 347 444,04	3 719 733,00	1 627 711,04	1 883 149,00	118 964,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80107		Świetlice szkolne	812 405,58	812 405,58	673 008,58	637 108,00	35 900,58	0,00	139 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	835 721,72	835 721,72	617 721,72	0,00	617 721,72	0,00	218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	140 366,00	140 366,00	140 366,00	0,00	140 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	692 717,00	692 717,00	692 717,00	0,00	692 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	2 092 830,63	2 092 830,63	321 018,63	299 791,00	21 227,63	1 755 786,00	16 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	4 147 348,58	4 147 348,58	3 815 738,58	3 608 878,00	206 860,58	204 810,00	126 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	533 963,00	533 963,00	532 725,00	320 145,81	212 579,19	650,00	588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85149		Programy polityki zdrowotnej	9 600,00	9 600,00	9 600,00	9 000,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	522 363,00	522 363,00	521 125,00	310 158,00	210 967,00	650,00	588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00	2 000,00	987,81	1 012,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	6 236 083,65	6 176 083,65	4 809 981,65	4 080 225,00	729 756,65	0,00	1 325 702,00	40 400,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	330 000,00	330 000,00	330 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 350,00	7 350,00	7 350,00	4 380,00	2 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / 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	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		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;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,			
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	19 039,00	19 039,00	19 039,00	0,00	19 039,00	0,00	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	267 217,00	267 217,00	33 800,00	0,00	33 800,00	0,00	233 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215		Dotatki mieszkaniowe	324 500,00	324 500,00	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	253 605,65	253 605,65	805,65	0,00	805,65	0,00	252 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	4 404 600,00	4 344 600,00	4 315 549,00	4 057 894,00	257 655,00	0,00	29 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	81 926,00	81 926,00	81 926,00	17 951,00	63 975,00	0,00	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	394 834,00	394 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	153 012,00	153 012,00	17 012,00	0,00	17 012,00	0,00	95 600,00	40 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	416 548,00	416 548,00	370 170,00	0,00	370 170,00	0,00	46 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85395		Pozostała działalność	416 548,00	416 548,00	370 170,00	0,00	370 170,00	0,00	46 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	312 725,00	312 725,00	34 054,00	33 828,00	226,00	218 671,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	252 499,00	252 499,00	33 828,00	33 828,00	0,00	218 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	226,00	226,00	226,00	0,00	226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855			Rodzina	5 724 943,79	5 724 943,79	1 170 504,79	797 562,00	372 942,79	0,00	4 554 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 511,60	12 511,60	12 511,60	0,00	12 511,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 201 283,20	5 201 283,20	672 844,20	620 528,00	52 316,20	0,00	4 528 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	189 453,99	189 453,99	188 453,99	176 284,00	12 169,99	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	95 745,00	95 745,00	95 745,00	0,00	95 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85595		Pozostała działalność	25 750,00	25 750,00	750,00	750,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 183 779,61	6 975 353,61	6 775 353,61	423 103,00	6 352 250,61	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 208 426,00	4 418 426,00	0,00	0,00	0,00	2 790 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 197 864,00	259 350,00	259 350,00	0,00	259 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 938 514,00	3 938 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:														
					Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
							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,			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 564 354,14	5 564 354,14	5 564 354,14	416 503,00	5 147 851,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	26 159,47	26 159,47	26 159,47	1 000,00	25 159,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	231 600,00	215 600,00	15 600,00	5 600,00	10 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 027 912,00	614 000,00	614 000,00	0,00	614 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 912,00	413 912,00	0,00	0,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	34 500,00	34 500,00	34 500,00	0,00	34 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	14 071,00	14 071,00	14 071,00	0,00	14 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	3 085 319,00	245 319,00	245 319,00	0,00	245 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 840 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 790 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 992 419,87	3 087 266,55	1 037 266,55	39 400,00	997 866,55	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 905 153,32	5 905 153,32	0,00	0,00	0,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	686 062,61	686 062,61	686 062,61	23 400,00	662 662,61	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	5 589 952,05	2 349 203,94	299 203,94	16 000,00	283 203,94	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 240 748,11	3 240 748,11	0,00	0,00	0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	2 536 405,21	52 000,00	52 000,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 484 405,21	2 484 405,21	0,00	0,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna	4 776 383,38	4 605 383,38	4 600 383,38	2 068 283,00	2 532 100,38	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 000,00	171 000,00	0,00	0,00	0,00
	92601		Obiekty sportowe	4 649 814,38	4 478 814,38	4 473 814,38	2 047 493,00	2 426 321,38	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 000,00	171 000,00	0,00	0,00	0,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	125 900,00	125 900,00	125 900,00	20 790,00	105 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	669,00	669,00	669,00	0,00	669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:				118 615 883,65	81 869 800,31	63 504 794,46	40 023 619,81	23 481 174,65	7 323 058,69	7 708 579,00	92 539,65	0,00	3 240 828,51	36 746 083,34	33 956 083,34	630 000,00	0,00	2 790 000,00	

Zadania inwestycyjne w 2025 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2025 (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	2 945 880,00	2 945 880,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
2	010	01043	Modernizacja gospodarki wodociągowej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	309 900,00	234 900,00	234 900,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
3	010	01043	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Dwór	2 088 069,00	1 507 504,00	1 507 504,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
4	010	01043	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podborek i Frydrychowo	1 100 000,00	1 079 459,00	1 079 459,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
5	600	60016	Budowa drogi gminnej w m. Bielsk	5 000 000,00	4 730 983,88	298 955,34	0,00	4 432 028,54	0,00	Ref. TliGG
6	600	60016	Wykonanie pieszo-jezdni na ul. Murnej i drodze publicznej nr 110747C w Kowalewie Pomorskim	321 894,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
7	600	60016	Przebudowa dróg gminnych w m. Chełmonie, gmina Kowalewo Pomorskie - km od 0 + 000 do 1 + 084 (110122C), km od 0 + 000 do 1 + 763 (110127C)	5 200 000,00	5 200 000,00	1 922 445,00	0,00	3 277 555,00	0,00	Ref. TliGG
8	600	60016	Rewitalizacja terenów po byłym PGR w Mlewcu	3 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
9	700	70005	Zakup GPS wraz z oprogramowaniem	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
10	750	75022	Zakup i montaż klimatyzacji na sali sesyjnej	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. BRM
11	750	75023	Adaptacja byłego budynku Urzędu Miejskiego na obiekt pełniący funkcje kulturalne (biblioteka, centrum aktywizacji społecznej, Izba pamięci)	1 090 000,00	978 500,00	978 500,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
12	750	75023	Adaptacja pomieszczenia w budynku przy ul. Konopnickiej 13 w Kowalewie Pomorskim na potrzeby gabinetu specjalistycznego dla Przedszkola Publicznego	50 000,00	37 846,80	37 846,80	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
13	750	75095	Budżet obywatelski	199 000,00	199 000,00	199 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
14	750	75095	"Cyberbezpieczny Samorząd"	850 000,00	630 000,00	0,00	0,00	113 400,00	516 600,00	Ref. AO
15	754	75405	Dofinansowanie Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu - Zakupy inwestycyjne	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. Fn
16	754	75411	Dofinansowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - Zakupy inwestycyjne	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. Fn
17	754	75412	Modernizacja garażu - OSP Kowalewo Pomorskie	850 000,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. OŚRIEG/TliGG

18	754	75412	Dotacja dla OSP KSRG Wielkie Rychnowo - "Bezpieczne Kujawy i Pomorze - zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP"	42 026,92	42 026,92	42 026,92	0,00	0,00	0,00	Ref. OŚRIEG
19	754	75412	Dotacja dla OSP KSRG Kowalewo Pomorskie - "Bezpieczne Kujawy i Pomorze - zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP"	42 026,92	42 026,92	42 026,92	0,00	0,00	0,00	Ref. OŚRIEG
20	801	80101	Termomodernizacja hali sportowej i łącznika w zakresie ocieplenia dachu oraz wykonanie fundamentów wzmacniających w hali sportowej - realizacja w etapach	4 551 013,96	13 376,50	13 376,50	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
21	801	80101	Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Wielkim Rychnowie pod względem przepisów ochrony przeciwpożarowej	582 753,51	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
22	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	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
23	801	80104	Zakup i montaż urządzeń na plac zabaw w Przedszkolu Publicznym w Kowalewie Pomorskim	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	Przedszkole Publiczne
24	852	85219	Zakup samochodu służbowego dla Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	MGOPS
25	900	90001	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w obrębie ulic: Strażacka, św. Józefa, Odrodzenia, Działkowa w Kowalewie Pomorskim	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
26	900	90001	Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	6 252 000,00	3 638 514,00	1 638 514,00	0,00	2 000 000,00	0,00	Ref. TliGG
27	900	90001	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie ul. Dworcowa	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
28	900	90005	Zakup i montaż tablicy informacyjnej dotyczącej Programu Czyste Powietrze	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	Ref. OŚRIEG
29	900	90015	Budowa linii elektroenergetycznej kablowej do zasilania istniejących opraw LED Elzanowo	73 358,00	72 989,00	72 989,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
30	900	90015	Modernizacja istniejącego oświetlenia na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	156 300,00	137 850,00	35 530,00	0,00	102 320,00	0,00	Ref. TliGG
31	900	90015	Wykonanie oświetlenia na ul. Konwaliowej i Narcyzowej w Kowalewie Pomorskim	216 480,00	203 073,00	203 073,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
32	900	90095	Budowa infrastruktury do odprowadzenia wody deszczowej oraz odwodnienia terenu	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
33	921	92109	Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące	5 028 259,42	34 440,00	34 440,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
34	921	92109	Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo	2 160 000,00	2 108 713,30	636 634,10	0,00	1 472 079,20	0,00	Ref. TliGG
35	921	92109	Rozbudowa wiejskiego Domu Kultury w Piątkowie (budowa tarasu)	150 000,00	144 900,00	144 900,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG

36	921	92109	Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku	1 704 155,83	952 694,81	0,00	0,00	952 694,81	0,00	Ref. TliGG
37	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	612 244,90	0,00	0,00	612 244,90	0,00	Ref. TliGG
38	921	92120	Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy dachu wieży kościoła parafialnego pw. św. Mikołaja w Kowalewie Pomorskim	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	Ref. TliGG
39	921	92120	Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy ogrodzeniu kościoła parafialnego pw. św. Bartłomieja w Chelmoniu	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	Ref. TliGG
40	921	92120	Prace konserwatorskie i restauratorskie przy ruinach zamku krzyżackiego oraz przedzamcza, murach miejskich i pozostałościach murów miejskich oraz wodociągowej wieży ciśnień	9 222 160,31	722 160,31	722 160,31	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
41	921	92120	Renowacja zabytkowego parku i dworu w Pluskowęsach	2 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
42	921	92195	Wykonanie tablic informacyjno - turystycznych na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	330 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	Ref. TliGG
43	926	92601	Wymiana złóż filtracyjnych	140 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	CRiS/Pływalnia
44	926	92601	Automat szorująco zbierający	31 000,00	31 000,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	CRiS/TliGG
Ogółem				70 034 522,77	33 956 083,34	19 361 160,89	0,00	14 078 322,45	516 600,00	x

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

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki										
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Łączne wydatki w bieżącym roku budżetowym (9+13)	2025 r.									
								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	850 000,00	153 000,00	697 000,00	630 000,00	113 400,00	0,00	0,00	113 400,00	516 600,00	0,00	0,00	0,00	516 600,00	
1.1	Program:	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy															
	Nazwa projektu:	"Cyberbezpieczny Samorząd"															
	Razem wydatki:		750	850 000,00	153 000,00	697 000,00											
	z tego: 2025 r.		75095	630 000,00	113 400,00	516 600,00	630 000,00	113 400,00	0,00	0,00	113 400,00	516 600,00	0,00	0,00	0,00	516 600,00	
2	Wydatki bieżące razem:		x	309 047,90	197 305,54	111 742,36	92 539,65	65 339,65	0,00	0,00	65 339,65	27 200,00	0,00	0,00	0,00	27 200,00	
2.1	Program:	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021 - 2027															
	Nazwa projektu:	"EU-geniusz w świecie naukowych żywiolów"															
	Razem wydatki:		801	164 159,38	164 159,38	0,00											
	z tego: 2025 r.		80101	52 139,65	52 139,65	0,00	52 139,65	52 139,65	0,00	0,00	52 139,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Program:	FEKP 2021-2027															
	Nazwa projektu:	Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I															
	Razem wydatki:		852	144 888,52	33 146,16	111 742,36											
	z tego: 2025 r.		85295	40 400,00	13 200,00	27 200,00	40 400,00	13 200,00	0,00	0,00	13 200,00	27 200,00	0,00	0,00	0,00	27 200,00	
Ogółem			x	1 159 047,90	350 305,54	808 742,36	722 539,65	178 739,65	0,00	0,00	178 739,65	543 800,00	0,00	0,00	0,00	543 800,00	

Przychody i rozchody budżetu w 2025 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2025 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			23 948 182,69
1.	Kredyty, pożyczki	§ 952	23 948 182,69
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	
Rozchody ogółem:			1 976 104,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	1 948 000,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	28 104,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	
Różnica			21 972 078,69

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota dotacji (w zł)		
				Podmiotowej	Przedmiotowej	Celowej
1	2	3	4	5	6	7
Jednostki sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki - realizowane zadanie			
801	80101	2719	Starostwo Powiatowe w Toruniu - "EU-geniusz w świecie naukowych żywołów"	0,00	0,00	52 139,65
851	85154	2330	Dotacja - Niebieska linia	0,00	0,00	650,00
921	92109	2480	Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Kowalewie Pomorskim	2 050 000,00	0,00	0,00
OGÓLEM				2 050 000,00	0,00	52 789,65
				RAZEM (KOL. 5+6+7)		2 102 789,65
Jednostki spoza sektora finansów publicznych			Nazwa jednostki - realizowane zadanie			
010	01008	2830	Gminna Spółka Wodna w Bielsku - utrzymanie drożności rowu biegnącego na terenie działalności Spółki Wodnej Bielsk oraz utrzymanie drożności studzienek	0,00	0,00	4 000,00
010	01008	2830	Gminna Spółka Wodna w Kowalewie Pomorskim - wykoszenie skarp rowów, ręczne ścinanie gęstych zagajników oraz odmulanie dna rowów	0,00	0,00	40 000,00
010	01008	2830	Gminna Spółka Wodna w Kowalewie Pomorskim - dotacja z Urzędu Marszałkowskiego - kompleksowa renowacja rowów melioracyjnych w miejscowości Wielka Łąka	0,00	0,00	30 000,00
754	75412	6230	OSP KSRG Wielkie Rychnowo - "Bezpieczne Kujawy i Pomorze - zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP"	0,00	0,00	42 026,92
754	75412	6230	OSP KSRG Kowalewo Pomorskie - "Bezpieczne Kujawy i Pomorze - zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP"	0,00	0,00	42 026,92

801	80101	2590	Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie	485 870,00	0,00	0,00
801	80103	2590	Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie	421 435,00	0,00	0,00
801	80104	2540	Niepubliczne Przedszkole Entliczek Pentliczek	863 904,00	0,00	0,00
801	80104	2540	Przedszkole Niepubliczne w Kowalewie Pomorskim	1 019 245,00	0,00	0,00
801	80149	2540	Niepubliczne Przedszkole Entliczek Pentliczek	268 167,00	0,00	0,00
801	80149	2540	Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne w Kowalewie Pomorskim	1 364 356,00	0,00	0,00
801	80149	2590	Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie	123 263,00	0,00	0,00
801	80150	2590	Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie	204 810,00	0,00	0,00
854	85404	2540	Niepubliczne Przedszkole Entliczek Pentliczek	23 711,00	0,00	0,00
854	85404	2540	Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne w Kowalewie Pomorskim	142 268,00	0,00	0,00
854	85404	2540	Przedszkole Niepubliczne w Kowalewie Pomorskim	7 904,00	0,00	0,00
854	85404	2590	Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie	44 788,00	0,00	0,00
900	90005	2830	Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie	0,00	0,00	40 000,00
900	90005	2830	Ciepłe Mieszkanie	0,00	0,00	160 000,00
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	612 244,90
921	92120	6740	Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy dachu wieży kościoła parafialnego pw. św. Mikołaja w Kowalewie Pomorskim	0,00	0,00	800 000,00

921	92120	6740	Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy ogrodzeniu kościoła parafialnego pw. św. Bartłomieja w Chełmoniu	0,00	0,00	300 000,00
OGÓŁEM				4 969 721,00	0,00	2 070 298,74
RAZEM (KOL. 5+6+7)						7 040 019,74
ŁĄCZNA KWOTA UDZIELONYCH DOTACJI						9 142 809,39

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	194 209,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	194 209,00
		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	194 209,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 336,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 336,00
		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	2 336,00
851			Ochrona zdrowia	2 000,00
	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
852			Pomoc społeczna	84 758,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	21 671,00
		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	21 671,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	56 975,00
		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	56 975,00
	85295		Pozostała działalność	6 112,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 112,00
855			Rodzina	5 228 205,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 132 260,00
		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	5 132 260,00
	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	95 745,00
		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	95 745,00
Razem:				5 511 508,00

PLAN FINANSOWY NA ZADANIA ZLECONE-WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	194 209,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	194 209,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	194 209,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 336,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 336,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 336,00
851			Ochrona zdrowia	2 000,00
	85195		Pozostała działalność	2 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	825,50
		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	991,89
852			Pomoc społeczna	84 758,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	21 671,00
		3110	Świadczenia społeczne	21 351,00
		4260	Zakup energii	320,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	56 975,00
		4300	Zakup usług pozostałych	56 975,00
	85295		Pozostała działalność	6 112,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 112,00
855			Rodzina	5 228 205,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 132 260,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 528 292,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	115 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 732,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	469 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 436,00
	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	95 745,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	95 745,00
Razem:				5 511 508,00

DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
750			Administracja publiczna	785,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	785,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	785,00
852			Pomoc społeczna	9 780,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	9 780,00
		0830	Wpływy z usług	9 780,00
855			Pomoc społeczna	155 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	155 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	102 750,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	500,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	51 750,00

Razem:	165 565,00
---------------	-------------------

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

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 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia
r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	52 139,65
	80101		Szkoły podstawowe	52 139,65
		2719	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	52 139,65
851			Ochrona zdrowia	650,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	650,00
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	650,00
Razem:				52 789,65

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

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	360 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	360 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	90 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	270 000,00
Razem:				360 000,00

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	522 363,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	522 363,00
		2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	650,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	588,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	228 957,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 860,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 320,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 021,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 200,00
		4220	Zakup środków żywności	11 600,00
		4260	Zakup energii	60 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	104 000,58
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	370,00
		4430	Różne opłaty i składki	295,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 251,42
		4480	Podatek od nieruchomości	1 400,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	700,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 050,00
Razem:				522 363,00

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	34 500,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	34 500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	34 500,00
Razem:				34 500,00

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	34 500,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	34 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
Razem:				34 500,00

Wydatki jednostek pomocniczych w 2025 r. w ramach funduszu sołeckiego

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

Dział	Nazwa przedsięwzięcia	Bielsk	Borówno	Chelmonie	Chelmoniec	Elzanowo	Frydrychowo	Kielpiny	Kowalewo Pomorskie	Lipienica	Mariany	Mlewiec	Mlewo	Napole
010	Utrzymanie urządzeń użyteczności publicznej													
600	Utrzymanie dróg gminnych w sołectwach	19 466,39	18 998,26	13 382,16	11 000,00	21 761,59	10 561,86	8 484,56	13 624,56	8 878,37	2 532,44	2 500,00	8 071,62	16 939,57
	Utrzymanie wiat przystankowych							900,00						
750	Szerzenie edukacji publicznej						114,00					114,00		
754	Doposażenie jednostek OSP	1 000,00	1 500,00		1 000,00	600,00	1 000,00	2 000,00	2 743,80	1 500,00	3 000,00		1 114,00	500,00
801	Doposażenie jednostek oświatowych				1 000,00	600,00	1 000,00		2 215,66					500,00
900	Utrzymanie czystości i porządku													
	Utrzymanie zieleni					500,00						2 572,63		
	Oświetlenie ulic, placów i dróg							4 000,00						
	Pozostała działalność		5 000,00				16 000,00					369,00		
921	Krzewienie kultury wśród społeczności lokalnej	7 000,00	10 500,00	4 839,42	2 500,00	4 154,30	5 600,00	2 460,99	3 300,00	2 300,00	3 191,94	6 470,64	9 000,00	11 456,14
	Utrzymanie świetlic wiejskich	4 800,00		10 600,00	9 589,70			10 000,00		8 105,32	11 600,00	8 700,00	12 530,60	
926	Krzewienie kultury fizycznej								2 000,00					
Razem		32 266,39	35 998,26	28 821,58	25 089,70	27 615,89	34 275,86	27 845,55	23 884,02	20 783,69	20 324,38	20 726,27	30 716,22	29 395,71

Dział	Nazwa przedsięwzięcia	Nowy Dwór	Piątkowo	Pluskowęsy	Pruska Łąka	Sierakowo	Srebrniki	Szewa	Szychowo	Wielka Łąka	Wielkie Rychnowo	Zapuskowęsy	Razem
010	Utrzymanie urządzeń użyteczności publicznej								500,00				500,00
600	Utrzymanie dróg gminnych w sołectwach	15 000,00	4 000,00	23 370,17	14 157,74	11 146,26	15 532,62	5 841,10	20 447,94	17 167,22	13 695,92	20 040,36	316 600,71
	Utrzymanie wiat przystankowych									400,00			1 300,00
750	Szerzenie edukacji publicznej					118,80							346,80
754	Doposażenie jednostek OSP	1 000,00	500,00	1 000,00		2 500,00	1 500,00		1 000,00	1 000,00		1 000,00	25 457,80
801	Doposażenie jednostek oświatowych		500,00	1 000,00					1 000,00	1 000,00	2 000,00	1 000,00	11 815,66
900	Utrzymanie czystości i porządku												0,00
	Utrzymanie zieleni	3 554,90	3 031,94					1 000,00					10 659,47
	Oświetlenie ulic, placów i dróg												4 000,00
	Pozostała działalność	150,00						10 200,00					31 719,00
921	Krzewienie kultury wśród społeczności lokalnej	5 844,11	5 187,41	3 000,00	6 419,69	4 000,00	4 500,00	3 800,00	2 314,00	10 000,00	15 000,00	1 614,00	134 452,64
	Utrzymanie świetlic wiejskich		10 800,00	5 331,55	11 000,00	13 697,54	6 600,00			21 735,93	21 263,30		166 353,94
926	Krzewienie kultury fizycznej		1 300,00							369,00			3 669,00
Razem		25 549,01	25 319,35	33 701,72	31 577,43	31 462,60	28 132,62	20 841,10	25 261,94	51 672,15	51 959,22	23 654,36	706 875,02

Uzasadnienie

W projekcie budżetu na 2025 r. założono, iż dochody ogółem wyniosą **96.643.804,96 zł**, w tym dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone **5.511.508,00 zł**. Wstępne wielkości tych dotacji na poszczególne zadania określono w załączniku Nr 7.

Wydatki zaplanowano na łączną kwotę **118.615.883,65 zł**. Zakłada się, iż deficyt wyniesie **21.972.078,69 zł**, a źródłem jego pokrycia mają być kredyty i pożyczki w wysokości **21.972.078,69 zł**.

W planowanym budżecie na 2025 rok została zachowana równowaga budżetu.

Struktura planowanych dochodów na 2025 rok według działów przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 2.544.500,00 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 2.544.500,00 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 oraz przepompowniami w wysokości 79.200,00 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 2.435.000,00 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 – 204.920,00 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 204.920,00 zł.

Planowane dochody bieżące to wpływy:

- z opłat za zajęcie pasa drogowego – dochody oszacowano na podstawie wydanych decyzji oraz przewidywanych wpłat w wysokości 200.000,00 zł;

- z tytułu dzierżawy używanej samojezdnej równiarki drogowej oraz używanego samojezdnego walca drogowego w wysokości 4.920,00 zł.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 991.384,71 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 899.884,71 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 91.500,00 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- z tytułu wieczystego użytkowania w wysokości 139.884,71 zł,

- z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 140.000,00 zł. Wielkość tę oszacowano na podstawie zawartych umów dotyczących wynajmu lokali użytkowych i nieruchomości gruntowych.

- z najmu gminnych lokali mieszkalnych w wysokości 600.000,00 zł,

- z odsetek od należności za sprzedaż majątku rozłożonych na raty; odsetek z tytułu użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego, czynszu mieszkalnego a także przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 20.000,00 zł.

Planowane dochody majątkowe to wpływy:

- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 1.500,00 zł. Kwota ta wynika z wyliczenia rat przypadających do zapłaty w 2025 r. na podstawie wystawionych decyzji.

- ze sprzedaży majątku gminy w wysokości 90.000,00 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 - 1.266.239,00 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 671.239,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 595.000,00 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- z tytułu dotacji z budżetu państwa w wysokości 194.209,00 zł na zadania z zakresu administracji rządowej;
- z tytułu wpływów z usług w wysokości 3.000,00 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 474.030,00 zł.

Planowane dochody majątkowe to wpływy:

- ze środków finansowych w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: „Cyberbezpieczny Samorząd” w wysokości 595.000,00 zł.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - 2.336,00 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 - 1.500,00 zł

W dziale tym zaplanowano wpływy z tytułu najmu i dzierżawy w wysokości 1.500,00 zł.

Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM - 47.193.007,92 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 13.263.026,00 zł; planując przyszłoroczne stawki podatku od nieruchomości uwzględniono obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok **2025 opublikowane w Monitorze Polskim nr 716**,

b) **podatek rolny** – planuje się wpływy w kwocie 2.768.173,00 zł; szacując przyszłoroczne stawki uwzględniono komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok 2025,

c) **podatek leśny** – planuje się dochody w kwocie 39.627,00 zł; szacując przyszłoroczne stawki uwzględniono komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r.

d) **podatek od środków transportowych** – zaplanowano kwotę w wysokości 420.443,00 zł: planując przyszłoroczne stawki podatku od środków transportowych uwzględniono obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok **2025 opublikowane w Monitorze Polskim nr 716.**

2. Opłaty lokalne

a) **opłata skarbową** – wpływy w wysokości 87.550,00 zł zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 r.,

b) **opłata eksploatacyjna** – zaplanowano dochody w wysokości 100.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 r. oraz szacunkowych możliwości wydobywania kopaliny na terenie gminy,

c) **opłata adiacencka** – wpływy w wysokości 35.000,00 zł oszacowano na podstawie przewidywanych wpływów tej opłaty z tytułu budowy infrastruktury technicznej w roku 2024,

d) **opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych oraz różnych rozliczeń** – wpływy oszacowano w wysokości 270.000,00 zł na podstawie wydanych decyzji oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 90.000,00 zł na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 r.,

e) **opłata prolongacyjna** – wpływy w wysokości 4.000,00 zł zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 roku.

Ponadto gmina planuje dochody z tytułu:

a) rekompensaty za utracone dochody w podatku od nieruchomości z tytułu zwolnienia od tego podatku zakładów pracy chronionej oraz zwolnienia gruntów pod jeziorami stanowiących własność Skarbu Państwa oszacowano w wysokości 87.617,00 zł,

b) odsetek za zwłokę od należności podatkowych oraz pozostałych odsetek zaplanowanych w wysokości 68.000,00 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 18.000,00 zł na podstawie przewidywanego wykonania w 2024 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 2022-2023.

Do projektu uchwały budżetowej na 2025 r. przyjęto wielkości wskazane poniżej:

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

b) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – osoby prawne – w wysokości 40.000,00 zł,

c) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – osoby fizyczne – w wysokości 450.000,00 zł,

d) wpływy z podatku od spadków i darowizn – w wysokości 70.000,00 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 28.777.646,14 zł.

Dochody samorządów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) obliczone zostały jako procent od dochodów podatników zamieszkujących na terenie danej jednostki samorządu terytorialnego (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatkach PIT naliczany na podstawie podatku należnego).

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 nowej 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 523.925,78 zł na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów.

Dochody samorządów z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatkach CIT naliczany jest na podstawie podatku należnego).

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

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

Planowane na 2025 r. dochody gminy z tytułu udziału w PIT i CIT zostały ustalone na podstawie kwot przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025. 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 - 30.148.112,18 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 16.233.434,63 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 13.914.677,55 zł.

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

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 2025 w wysokości **14.934.834,91 zł** oraz rezerwę, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w wysokości **1.298.599,72 zł**.

W 2025 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (art. 86 nowej ustawy). Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału w podatku PIT oraz podatku CIT, ustaloną na rok 2025 na podstawie art. 11 i art. 12 nowej ustawy a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z art. 9 i art. 9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (zwaną dalej: ustawą z 2003 r.).

Potrzeby finansowe to element kalkulacji służący ustaleniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa - w przypadku, gdy dochody z tytułu zwiększonego udziału w podatku PIT i podatku CIT będą niewystarczające na pokrycie naliczonych potrzeb finansowych.

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

- wyrównawczych;
- oświatowych;
- rozwojowych;
- ekologicznych;
- uzupełniających.

Potrzeby wyrównawcze ustala się dla gminy, w której indywidualny wskaźnik zamożności (suma podstawowych dochodów podatkowych danej gminy podzielona przez przeliczeniową liczbę mieszkańców tej gminy) jest niższy lub równy 100% wskaźnika zamożności (suma podstawowych dochodów podatkowych

odpowiednio wszystkich gmin podzielona przez przeliczeniową liczbę mieszkańców wszystkich gmin) ustalonego dla wszystkich gmin.

W celu obliczenia na rok 2025 kwoty potrzeb wyrównawczych jednostek samorządu terytorialnego, przyjmuje się:

1.wartości determinant dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego, dostępne na stronie internetowej Głównego Urzędu Statystycznego, według stanu na dzień 31 maja 2024 r.;

2.w zakresie podstawowych dochodów podatkowych określonych w art. 24 ust. 5 pkt 1 nowej ustawy – dochody wykazane za rok 2023 w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, których obowiązek sporządzania wynika z przepisów o finansach publicznych w zakresie sprawozdawczości budżetowej, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 31 maja 2024 r.;

3.obszary wydatkowe i wartości ich wag, determinanty wpływające na potrzeby wydatkowe w danym obszarze wydatkowym oraz wysokość współczynników regresji dla poszczególnych determinant, które na 2025 r. zostały określone w art. 80 pkt 3 nowej ustawy.

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, z wyłączeniem zadań określonych w nowej ustawie.

W kwocie potrzeb oświatowych na rok 2025 zostały uwzględnione skutki wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli, w tym nauczycieli zatrudnionych w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych zorganizowanych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.

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.

W celu obliczenia potrzeb oświatowych gminy na rok 2025 przyjmuje się potrzeby oświatowe obliczone przez ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania na podstawie danych według stanu na dzień 15 maja 2024 r., z uwzględnieniem przepisów wykonawczych wydanych na podstawie art. 26 ust. 6 nowej ustawy.

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 (art. 28 ust. 4 pkt 1 nowej ustawy).

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 2025 potrzeb rozwojowych jednostek samorządu terytorialnego, przyjmuje się dane o wydatkach i dochodach za lata 2021–2023 wykazane w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, których obowiązek sporządzania wynika z przepisów o finansach publicznych w zakresie sprawozdawczości budżetowej, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 31 maja 2024 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 nowej 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 2025 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 2023 r., ustalone przez ministra właściwego do spraw środowiska;

2. stawkę bazową za 1 ha powierzchni obszaru prawnie chronionego wynoszącą dla gmin 310,00 zł.

Potrzeby uzupełniające gminy ustala się poprzez przyjęcie minimalnej kwoty dochodów jednostki samorządu terytorialnego w roku 2025 w wysokości odpowiadającej:

1. 106,0 % dochodów jednostki w roku 2024 albo

2. kwocie dochodów jednostki obliczonych na rok 2025 zgodnie z przepisami ustawy z 2003 r. – w przypadku gdy kwota ta jest wyższa niż kwota, o której mowa wyżej w pkt 1.

Przez dochody gminy w roku 2024, o których mowa wyżej, rozumie się ustalone na rok 2024, zgodnie z ustawą z 2003 r., z wyłączeniem art. 70w tej ustawy, łączne dochody jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszone o wpłaty do budżetu państwa na rok 2024.

Przez dochody gminy w roku 2024, o których mowa wyżej, rozumie się także dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wychowania przedszkolnego uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym kończą 6 lat, otrzymane na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

Przez dochody gminy obliczone na rok 2025 rozumie się łączne dochody gminy określone w art. 85 ust. 4 nowej ustawy, pomniejszone o wpłaty do budżetu państwa na rok 2025 liczone, zgodnie z ustawą z 2003 r., jak wpłaty do budżetu państwa na rok 2024.

W przypadku gdy minimalna kwota dochodów, o której mowa wyżej, jest wyższa od dochodów jednostki samorządu terytorialnego ustalonych na rok 2025 zgodnie z nową ustawą, dla gminy ustala się na rok 2025 kwotę potrzeb uzupełniających w wysokości zapewniającej osiągnięcie minimalnej kwoty dochodów.

Przez dochody jednostki samorządu terytorialnego, ustalone na rok 2025 zgodnie z nową ustawą rozumie się łączne należne dochody gminy z tytułu:

1. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
2. udziału w podatku dochodowym od osób prawnych,
3. subwencji ogólnej – pomniejszone o kwotę odpowiadającą wysokości części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych gminy.

W przypadku gdy dochody gminy, ustalone na rok 2025 zgodnie z nową ustawą, są niższe niż 104% dochodów gminy na rok 2025, obliczonych zgodnie z ustawą z 2003 r., kwota potrzeb uzupełniających tej gminy podlega zwiększeniu o wysokość różnicy między tymi dochodami.

W roku 2025 jednostki samorządu terytorialnego otrzymają z rezerwy, o której mowa w art. 89 nowej ustawy, środki w wysokości zapewniającej im osiągnięcie nadwyżki dochodów, ustalonych zgodnie z ustawą na rok 2025, obliczonych bez pomniejszenia o kwotę odpowiadającą wysokości części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych, ponad jej łączne dochody na rok 2025, o których mowa w art. 85 ust. 4, obliczone wraz z korektami, o których mowa w art. 9c ustawy z 2003 r. oraz pełną kwotą części rozwojowej subwencji ogólnej. Dochody ustalone na rok 2025 zgodnie z nową ustawą nie mogą być jednak wyższe niż 110% jej łącznych dochodów ustalonych na 2025 r. na podstawie ustawy z 2003 r.

Ponadto w roku 2025 dla jednostek samorządu terytorialnego przewiduje się środki z rezerwy przeznaczonej na zwiększenie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, w szczególności w związku z potrzebą uwzględnienia skutków wzrostu w roku 2025 średnich wynagrodzeń nauczycieli, bowiem na rok 2025 przyjęto wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 4,1% a docelowo podwyżki mają wynieść 5%. Rezerwa będzie uruchamiana w trakcie roku.

II. Dochody majątkowe

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

W ramach Polskiego Ładu, zgodnie z podpisanymi promesami, planuje się wpływy w łącznej wysokości 10.637.122,55 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. śś. Katarzyny i Małgorzaty w Wielkiej Łące;

- kwota w wysokości 784.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Dotacja na przeprowadzenie prac konserwatorsko-restauratorskich przy dachu wieży kościoła parafialnego pw. św. Mikołaja w Kowalewie Pomorskim;

- 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;

- kwota w wysokości 1.472.079,20 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo;

- kwota w wysokości 102.320,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Modernizacja istniejącego oświetlenia na terenie gminy Kowalewo Pomorskie;

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

- kwota w wysokości 952.694,81 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 929.620,00 zł

W ramach dochodów bieżących w tym dziale planowane są wpływy w łącznej wysokości 929.620,00 zł, z tego:

- z wynajmu i dzierżawy obiektów szkolnych – 13.540,00 zł,

- z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 61.200,00 zł,

- z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 407.980,00 zł,

- z wpływów z usług – 441.500,00 zł,

- z wpływów z różnych dochodów – 5.400,00 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 - 1.389.394,65 zł

W dziale tym plan dochodów zawiera dotacje z budżetu państwa w wysokości 982.274,00 zł, dochody własne w wysokości 360.720,65 zł, środki z Funduszu Pomocy na zapewnienie pomocy w formie posiłku dla obywateli Ukrainy w wysokości 16.000,00 zł oraz środki z budżetu Unii Europejskiej na realizację zadania pn.: Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I w wysokości 30.400,00 zł. Dotacje z budżetu państwa dotyczą finansowania zadań zleconych i zadań własnych.

Zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

1. wstępne wielkości dotacji celowych na zadania zlecone wynoszą 84.758,00 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 897.516,00 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 oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 19.039,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 183.417,00 zł,
- zasiłki stałe – 252.800,00 zł,
- utrzymanie ośrodków pomocy społecznej – 208.960,00 zł,
- realizacja programu „Posiłek w szkole i w domu” – 227.300,00 zł.

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

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

Budżet zasilą także środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 16.000,00 zł z przeznaczeniem na pomoc w formie posiłku dla obywateli Ukrainy.

Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ - 105.600,00 zł

W ramach dochodów bieżących w tym dziale planowane są wpływy w łącznej wysokości 105.600,00 zł, z tego:

- wpłaty mieszkańców, którzy korzystają z opieki Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim w wysokości 60.000,00 zł. Środki te przeznaczone są na wydatki związane z dożywianiem;
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłatę dodatku gazowego w wysokości 15.000,00 zł;
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych dotyczących wyrównań dla przedsiębiorstw energetycznych, w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 8 lutego 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw oraz niektórych innych ustaw w wysokości 30.600,00 zł.

Dział 855 RODZINA - 5.335.489,80 zł

W dziale tym plan dochodów zawiera, zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, wstępne wielkości dotacji celowych na zadania zlecone z budżetu państwa w wysokości 5.228.205,00 zł, środki z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy w wysokości 25.750,00 zł oraz dochody własne w wysokości 81.534,80 zł.

Dotacje dotyczą finansowania następujących zadań:

- wypłaty świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, opłacania składek ubezpieczenia emerytalnego i rentowego z ubezpieczenia społecznego, opłacania funduszu wynagrodzeń z pochodnymi dla pracowników zajmujących się wypłatą świadczeń – 5.132.260,00 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 – 95.745,00 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 25.750,00 zł.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 5.763.871,00 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 5.763,871,00 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 5.500.000,00 zł na podstawie złożonych deklaracji oraz przewidywanego poziomu ścieżalności;
- z tytułu kosztów upomnień związanych z zaległymi opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 20.000,00 zł;
- z tytułu wpływów odsetek od nieterminowych wpłat związanych z opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 10.000,00 zł;
- z tytułu środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizację zadania pn.: Czyste Powietrze – 21.600,00 zł;
- z tytułu środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizację zadania pn.: Ciepłe Mieszkanie – 160.000,00 zł;
- z tytułu środków otrzymanych 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 – 14.071,00 zł;
- z tytułu wpływów z opłaty prolongacyjnej – 3.700,00 zł;
- z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska – 34.500,00 zł.

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 97.244,90 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.

Ponadto w dziale tym planuje się wkład własny w formie darowizny na realizację zadań w zakresie prac konserwatorsko-restauratorskich dotyczących trzech kościołów z terenu naszej gminy.

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA – 657.084,80 zł

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

- z tytułu sprzedaży biletów za korzystanie z krytej pływalni – 500.000,00 zł;
- z tytułu najmu i dzierżawy – 7.084,80 zł;
- z tytułu odliczenia podatku VAT – 150.000,00 zł.

WYDATKI

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 5.928.207,00 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 urzędzeń melioracji wodnych.

Rozdział 01030 „Izby rolnicze” – 55.364,00 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” – 5.797.743,00 zł

W ramach tego rozdziału planuje się wydatki bieżące związane z utrzymaniem infrastruktury wodociągowej na terenach wiejskich w wysokości 30.000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne w wysokości 5.767.743,00 zł – zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 01095 „Pozostała działalność” – 1.100,00 zł

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

Dział 600 TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ - 11.622.173,12 zł

Rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” – 11.611.624,59 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki:

- na zakup znaków drogowych, tablic z nazwami ulic oraz tablic informacyjnych w wysokości 42.800,00 zł; w tym wydatki planowane w ramach funduszu sołectkiego w wysokości 1.800,00 zł,

- na remonty dróg gminnych – 1.006.405,28 zł, w tym wydatki jednostek pomocniczych ze środków w ramach funduszu sołectkiego 216.405,28 zł,

- na zakup usług pozostałych w celu utrzymania dróg, w tym przegląd roczny dróg; opracowanie dokumentacji na remonty dróg i pomiary widoczności na przejazdach kolejowych – 210.395,43 zł, z czego wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołectkiego stanowią kwotę 98.395,43 zł,

- na opłaty za użytkowanie gruntu pokrytego wodami w ciągu drogi gminnej, za dzierżawę terenu pod parking na ul. Szkolnej oraz na opłatę za zajęcie pasa na rzecz zarządców – 20.040,00 zł,

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

- na odszkodowania za grunty zajęte pod drogi publiczne – 50.000,00 zł.

Ponadto planowane są wydatki inwestycyjne w wysokości 10.280.983,88 zł – zadania wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 60095 „Pozostała działalność” – 10.548,53 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 9.248,53 zł. Ponadto w rozdziale tym zaplanowano wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołectkiego w łącznej kwocie 1.300,00 zł.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 514.300,00 zł

Rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” – 164.300,00 zł

Planowane zadania do realizacji w tym rozdziale obejmują zakup energii elektrycznej w wysokości 52.000,00 zł, zakup pozostałych usług dotyczących wprowadzenia danych przestrzennych w wysokości 10.000,00 zł, wyceny i podziały nieruchomości w wysokości 35.000,00 zł, przygotowanie audytu energetycznego w wysokości 10.000,00 zł, utrzymania gruntów w tzw. dobrej kulturze w wysokości 1.200,00 zł, zakup usług pozostałych w wysokości 4.000,00 zł, różne opłaty i składki w wysokości 2.000,00 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 7.600,00 zł oraz opłaty notarialne i sądowe w wysokości 12.500,00 zł.

Ponadto planowane są wydatki inwestycyjne w wysokości 30.000,00 zł – zadanie wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminnym” – 350.000,00 zł

Planowane zadania do realizacji w tym rozdziale obejmują zakup usług remontowych i usług pozostałych dotyczących remontów budynków komunalnych w wysokości 180.000,00 zł, zakup energii w wysokości 40.000,00 zł, różne opłaty i składki w wysokości 10.000,00 zł oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 120.000,00 zł.

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 318.140,00 zł

Rozdział 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” – 315.640,00 zł

W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia dla Komisji Urbanistycznej w wysokości 10.000,00 zł, na sporządzanie dokumentów planistycznych w wysokości 230.640,00 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 60.000,00 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 – 13.531.090,71 zł

Rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie” – 366.150,02 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynoszą 351.129,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynoszą 5.897,82 zł. Wydatki w wysokości 9.123,20 zł dotyczą zakupu materiałów biurowych, artykułów spożywczych i usług związanych z konserwacją programów PB USC i PB EWID wraz ze wsparciem technicznym wg umowy, szkoleń pracowników oraz zwrotu kosztów podróży służbowych. Dotacja z budżetu państwa wynosi 194.209,00 zł, pozostała kwota to środki własne samorządu.

Rozdział 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” – 339.454,00 zł

Rozdział ten obejmuje wypłaty diet oraz zwrot kosztów podróży służbowych dla radnych w wysokości 268.224,00 zł oraz wydatki na zakup materiałów, artykułów spożywczych, usług, opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych oraz zwrot kosztów delegacji w wysokości 31.230,00 zł. W planowaniu wydatków uwzględniono wydatki Młodzieżowej Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim oraz Miejskiej Rady Seniorów w Kowalewie Pomorskim.

Ponadto planowane są wydatki inwestycyjne w wysokości 40.000,00 zł – zadanie wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” – 10.748.167,59 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 7.546.601,00 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 135.343,81 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 2.049.875,98 zł i obejmują: zakup materiałów biurowych; artykułów spożywczych; środków czystości; wyposażenia biur; zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody, ścieków; zakup usług remontowych; opłaty za badania pracowników; opłaty pocztowe; opłaty za rozmowy telefoniczne; prowizje bankowe; wydatki na podróże służbowe; ubezpieczenie majątku oraz inne wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 1.016.346,80 zł na zadanie wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” – 122.500,00 zł

Zaplanowano wydatki na promocję gminy w wysokości 122.500,00 zł, w tym m.in. na wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę w wysokości 4.000,00 zł oraz na konkursy promocyjne kwotę w wysokości 22.500,00 zł.

Rozdział 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” – 916.155,84 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki w wysokości 901.653,00 zł na wynagrodzenia i pochodne na wspólną obsługę jednostek oświatowych samorządu terytorialnego oraz na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników w wysokości 14.502,84 zł.

Rozdział 75095 „Pozostała działalność” – 1.038.663,26 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 346,80 zł; zakup materiałów i wyposażenia w wysokości 11.200,00 zł; zakup artykułów spożywczych w wysokości 6.000,00 zł; zakup usług związanych z organizacją imprez w wysokości 6.200,00 zł; składki członkowskie na rzecz związków i stowarzyszeń gmin w wysokości 28.687,69 zł oraz świadczenie usług udostępniania Platformy wKontaktcieJST, Platformy konsultacjejst, Platformy Kiedy Odpady, Platformy Dostępny Samorząd oraz aplikacji mobilnej w wysokości 1.228,77 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 829.000,00 zł na zadania wyszczególnione w załączniku nr 3.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – 2.336,00 zł

W dziale tym zaplanowano wydatki na zadania zlecone przez administrację rządową, dotyczące aktualizacji danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców w wysokości 2.336,00 zł, które w całości finansowane są z dotacji.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA - 1.500.211,64 zł

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

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

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

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

Rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne” – 1.443.911,64 zł

W rozdziale tym planuje się wydatki bieżące na utrzymanie ochotniczych straży pożarnych w wysokości 509.857,80 zł, w tym na wynagrodzenia bezosobowe tj. ryczałty oraz na wypłatę ekwiwalentu za udział w pożarach w wysokości 125.000,00 zł. W rozdziale tym wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołectkiego wynoszą 25.457,80 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 934.053,84 zł na zadania wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 75414 „Obrona cywilna” – 4.500,00 zł

Planowane wydatki obejmują wypłaty na wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 2.500,00 zł, pozostała kwota w wysokości 2.000,00 zł planowana jest na zakup materiałów związanych z obroną cywilną.

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 - 3.240.828,51 zł

Rozdział 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” – 3.240.828,51 zł

Zaplanowano wydatki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 648.735,00 zł

Zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 125.000,00 zł oraz rezerwy celowe w łącznej wysokości 523.735,00 zł, z tego:

- 320.000,00 zł na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu,
- 203.735,00 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 40.121.015,37 zł

Rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” – 22.003.390,83 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 13.714.242,00 zł na wynagrodzenia i pochodne. Do planowania płac pracowników pedagogicznych przyjęto średnie wynagrodzenie nauczycieli obowiązujące w roku 2024, zgodnie z art. 30 ustawy Karta Nauczyciela wraz ze wzrostem kwoty bazowej dla nauczycieli przewidzianej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025 wraz z pochodnymi oraz zmiany stopnia awansu zawodowego,
- 845.807,02 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 750.475,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń; m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego oraz na fundusz zdrowotny,
- 1.741.480,66 zł na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół, z czego w ramach funduszu sołectkiego na doposażenie szkół zaplanowano kwotę w wysokości 11.815,66 zł,
- 485.870,00 zł w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie,
- 4.413.376,50 zł na wydatki majątkowe - wyszczególnione w załączniku nr 3.

W rozdziale tym planowane są także wydatki, które zostaną przekazane w formie dotacji, w wysokości 52.139,65 zł na zadanie pn.: EU – geniusz w świecie naukowych żywności, 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” – 1.956.399,71 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 1.184.438,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 61.138,71 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 66.786,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń; m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego,
- 222.602,00 zł na bieżące funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych m. in. zakup energii, usług remontowych, zakup materiałów, pomocy dydaktycznych itp.

Kwota 421.435,00 zł to planowane wydatki w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie przeznaczone na prowadzenie oddziału przedszkolnego.

Rozdział 80104 „Przedszkola” – 7.389.557,04 zł

W rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości:

- 3.719.733,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 151.511,04 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 118.964,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń; m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego,
- 863.904,00 zł na dotację dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek,
- 1.019.245,00 zł na dotację dla Przedszkola Niepublicznego w Kowalewie Pomorskim,
- 1.476.200,00 zł na pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Przedszkola Publicznego,
- 40.000,00 zł na wydatki majątkowe - wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 80107 „Świetlice szkolne” – 812.405,58 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 637.108,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 32.900,58 zł, na wypłaty dodatku wiejskiego w wysokości 139.397,00 zł oraz zakup środków dydaktycznych i książek w wysokości 3.000,00 zł.

Rozdział 80113 „Dowózienie uczniów do szkół” – 886.000,00 zł

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

Rozdział 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – 140.366,00 zł

Zaplanowano wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z zapotrzebowaniem.

Rozdział 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” – 692.717,00 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” – 2.092.830,63 zł

W rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości:

- 299.791,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 14.427,63 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 16.026,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń; m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego,
- 1.755.786,00 zł na dotacje, z czego:
 - kwota w wysokości 268.167,00 zł to dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek,
 - kwota w wysokości 1.364.356,00 zł to dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego w Kowalewie Pomorskim,
 - kwota w wysokości 123.263,00 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” – 4.147.348,58 zł

W rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości:

- 3.608.878,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 114.085,58 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 126.800,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń; m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego,
- 204.810,00 zł w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie,
- 92.775,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek.

Dział 851 OCHRONA ZDROWIA - 533.963,00 zł

Rozdział 85149 „Programy polityki zdrowotnej” – 9.600,00 zł

Zaplanowano środki na wypłatę wynagrodzeń za przeprowadzenie programu zapobiegania upadkom dla seniorów w województwie kujawsko-pomorskim w wysokości 9.000,00 zł oraz na ubezpieczenie uczestników w/w programu – 600,00 zł.

Rozdział 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” – 522.363,00 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 310.158,00 zł oraz na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 7.251,42 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 987,81 zł dotyczy wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA - 6.236.083,65 zł

Rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej” – 330.000,00 zł

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

Rozdział 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” – 7.350,00 zł

Środki w tym rozdziale w wysokości 7.350,00 zł przeznaczone są na wydatki związane z zadaniami w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 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” – 19.039,00 zł

Zaplanowane środki na opłacanie wymienionych składek pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania własne w wysokości 19.039,00 zł.

Rozdział 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” – 267.217,00 zł

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 233.417,00 zł przeznaczone są na wypłaty zasiłków okresowych finansowanych dotacją z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w wysokości 183.417,00 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 33.200,00 zł są to 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 600,00 zł na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych przez podopiecznych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

Rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe” – 324.500,00 zł

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

Rozdział 85216 „Zasiłki stałe” – 253.605,65 zł

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 252.800,00 zł są przeznaczone na wypłaty zasiłków stałych finansowanych z dotacji z budżetu państwa na zadania własne.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 805,65 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” – 4.404.600,00 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 4.057.894,00 zł, w tym z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin – 208.960,00 zł. Na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowana jest kwota 77.348,51 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 187.686,49 zł.

Ponadto zaplanowane środki na „Opiekuna prawnego” pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w wysokości 21.671,00 zł.

Planowane wydatki inwestycyjne w wysokości 60.000,00 zł - zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” – 81.926,00 zł

Planowana w tym rozdziale kwota w wysokości 17.951,00 zł przeznaczona jest na wynagrodzenia i pochodne za świadczone usługi opiekuńcze. Pozostała kwota w wysokości 63.975,00 zł przeznaczona jest na zakup usług pozostałych, w tym środki z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone – 56.975,00 zł.

Rozdział 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” – 394.834,00 zł

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

Planowane są także wydatki w wysokości 16.000,00 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” – 153.012,00 zł

Kwota w wysokości 95.600,00 zł zaplanowana jest na świadczenia dla osób zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych.

Ponadto kwota w wysokości 6.112,00 zł przeznaczona jest na zakup licencji POMOST i pochodzi z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone.

Natomiast kwota w wysokości 40.400,00 zł przeznaczona jest na realizację projektu: pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I”, w tym na wynagrodzenia i pochodne kwota w wysokości – 19.400,00 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 - 416.548,00 zł

W dziale tym planowane są wydatki w wysokości 370.948,00 zł na utrzymanie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim. W kwocie tej ujęto wydatki bieżące, które obejmują między innymi: zakup materiałów biurowych; artykułów spożywczych; środków czystości; wyposażenia biur; zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody, ścieków; zakup usług remontowych; badania pracowników; rozmowy telefoniczne; wydatki na podróże służbowe; ubezpieczenie majątku oraz inne wydatki związane z funkcjonowaniem Dziennego Domu Pobytu.

Planowane są także wydatki w wysokości 45.600,00 zł, z czego;

- kwota w wysokości 15.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatku gazowego wraz z kosztami obsługi zadania. Środki na ten cel pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19,

- kwota w wysokości 30.600,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych dotyczących wyrównań dla przedsiębiorstw energetycznych wraz z kosztami obsługi zadania, w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 8 lutego 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw oraz niektórych innych ustaw. Środki na ten cel pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - 312.725,00 zł

Rozdział 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” – 252.499,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 33.828,00 zł na wynagrodzenia i pochodne,

- 218.671,00 zł na dotacje, z czego:

·23.711,00 zł dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim,

·142.268,00 zł dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego w Kowalewie Pomorskim,

·7.904,00 zł dla Przedszkola Niepublicznego w Kowalewie Pomorskim,

·44.788,00 zł dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie.

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

Wyszczególniona kwota przeznaczona jest na wypłaty stypendiów dla uczniów.

Rozdział 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – 226,00 zł

Zaplanowano wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z zapotrzebowaniem.

Dział 855 RODZINA - 5.724.943,79 zł

Rozdział 85501 „Świadczenie wychowawcze” – 12.511,60 zł

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

Rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” – 5.201.283,20 zł

Wydatki w tym rozdziale, w łącznej wysokości 5.167.260,00 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 5.132.260,00 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 620.528,00 zł oraz na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 4.834,28 zł.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 34.023,20 zł na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych przez podopiecznych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami.

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

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

Rozdział 85504 „Wspieranie rodziny” – 189.453,99 zł

Zabezpieczono środki na działanie asystenta rodziny, z tego wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 176.284,00 zł natomiast odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowią kwotę 4.229,99 zł, kwota w wysokości 8.940,00 zł to pozostałe wydatki gminy na realizację tego zadania.

Rozdział 85508 „Rodziny zastępcze” – 200.000,00 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” – 95.745,00 zł

Zaplanowane środki na opłacanie wymienionych składek pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w wysokości 95.745,00 zł.

Rozdział 85595 „Pozostała działalność” – 25.750,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 25.750,00 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 750,00 zł.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 14.183.779.61 zł

Rozdział 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” - 4.197.864,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 259.350,00 zł na zakup materiałów; wyposażenia; usług pozostałych związanych z urządzeniami wodociągowymi i kanalizacyjnymi, w tym wykonanie analizy istniejących zasobów urządzeń wodociągowych Gminy Kowalewo Pomorskie wraz z koncepcją ich rozbudowy i modernizacji; opracowanie operatów wodno-prawnych oraz wydatki z tytułu różnych opłat i składek.

Planowane wydatki inwestycyjne w wysokości 3.938.514,00 zł - zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” – 5.564.354,14 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 5.564.354,14 zł, w tym na:

·wynagrodzenia i pochodne pracowników, wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne inkasentów – 416.503,00 zł,

·odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5.801,14 zł,

·zakup usług tj. odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych – 4.760.000,00 zł,

·obsługę punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – 320.000,00 zł,

·zakup materiałów, energii, usług pozostałych, usług telekomunikacyjnych, usług pocztowych, szkolenia pracowników, koszty komornicze oraz koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 62.050,00 zł.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w wysokości 5.500.000,00 zł.

Ponadto zaplanowano dochody z tytułu kosztów upomnień wraz z odsetkami dotyczącymi opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 30.000,00 zł.

Rozdział 90003 „Oczyszczanie miast i wsi” – 2.000,00 zł

Zaplanowana kwota przeznaczona jest na utrzymanie czystości na terenie gminy.

Rozdział 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” – 26.159,47 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na utrzymanie zieleni w mieście i gminie, z czego kwota w wysokości 10.659,47 zł dotyczy wydatków w ramach funduszu sołectkiego. W tym rozdziale na wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę w wysokości 1.000,00 zł.

Rozdział 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” – 231.600,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę w wysokości 200.000,00 zł na wydatki w formie dotacji, z czego:

- kwota w wysokości 40.000,00 zł na wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie;

- kwota w wysokości 160.000,00 zł na program Ciepłe Mieszkanie.

Pozostała kwota w wysokości 21.600,00 zł dotyczy realizacji zadania pn.: Czyste Powietrze, z czego wydatki w wysokości 5.600,00 zł dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi, a 16.000,00 zł stanowi wydatek majątkowy w ramach w/w zadania. W/w zadanie jest w całości finansowane ze środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 10.000,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Kowalewo Pomorskie.

Wydatki inwestycyjne w wysokości 16.000,00 zł – zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – 1.027.912,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 614.000,00 zł, z czego:

- 230.000,00 zł na zakup energii elektrycznej,

- 20.000,00 zł na wymianę opraw oświetleniowych,

- 10.000,00 zł na konserwacje punktów świetlnych,

- 300.000,00 zł za usługę najmu majątku oświetleniowego,

- 30.000,00 zł na montaż punktów świetlnych,

- 10.000,00 zł na przegląd oświetlenia zewnętrznego typu solarno-hybrydowego,

- 14.000,00 zł na zakup materiałów, kwota w wysokości 4.000,00 zł dotyczy wydatków w ramach funduszu sołectkiego.

Wydatki inwestycyjne w wysokości 413.912,00 zł – zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” – 34.500,00 zł

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

Rozdział 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” – 14.071,00 zł

Zaplanowano środki z przeznaczeniem na przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest realizowane w gospodarstwach rolnych. Na realizację w/w zadania gmina otrzyma środki w wysokości 14.071,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Rozdział 90095 „Pozostała działalność” – 3.085.319,00 zł

Wydatki bieżące w tym rozdziale w wysokości 245.319,00 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 31.719,00 zł zaplanowano w ramach funduszu sołeckiego.

W rozdziale tym zaplanowano także wydatki majątkowe w wysokości 2.790.000,00 zł

Wydatki inwestycyjne w wysokości 50.000,00 zł – zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 8.992.419,87 zł

Rozdział 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” – 686.062,61 zł

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 686.062,61 zł obejmują organizację dożynek gminnych oraz innych imprez kulturalnych, z czego wydatki w wysokości 134.452,64 zł zaplanowano w ramach funduszu sołeckiego. Kwota w wysokości 23.400,00 zł stanowi wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne.

Rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” - 5.589.952,05 zł

Wydatki w tym rozdziale obejmują dotację dla instytucji kultury, w tym biblioteki, na działalność statutową w wysokości 2.050.000,00 zł.

Zaplanowano także wydatki związane z utrzymaniem świetlic w wysokości 299.203,94 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne kwotę w wysokości 16.000,00 zł. W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 166.353,94 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 3.240.748,11 zł – wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” – 2.536.405,21 zł.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 52.000,00 zł na usługi dotyczące ochrony zabytków i opieki nad nimi.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 2.484.405,21 zł – wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 92195 „Pozostała działalność” – 180.000,00 zł.

W ramach tego rozdziału planowane są wydatki inwestycyjne w wysokości 180.000,00 zł – wyszczególnione w załączniku nr 3.

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA - 4.776.383,38 zł

Rozdział 92601 „Obiekty sportowe” – 4.649.814,38 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 2.047.493,00 zł oraz na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 42.501,38 zł dla pracowników Centrum Rekreacji i Sportu, w tym krytej pływalni oraz orlika w Wielkiej Łące. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 2.388.820,00 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 171.000,00 zł - zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” – 125.900,00 zł

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na organizację imprez sportowych; spotkania osób niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”; opłaty za energię elektryczną oraz ubezpieczenia, z tego wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi stanowią 20.790,00 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 43.500,00 zł.

Rozdział 92695 „Pozostała działalność” – 669,00 zł.

W rozdziale tym, w ramach funduszu sołeckiego, zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 669,00 zł na usługi dotyczące przeglądu placu zabaw oraz utrzymanie i konserwację siłowni zewnętrznej.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2025 r. przewiduje się przychody w łącznej kwocie 23.948.182,69 zł z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Rozchody zaplanowano w kwocie 1.976.104,00 zł i dotyczą spłaty zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 28.104,00 zł, kredytów w wysokości 1.948.000,00 zł, zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Kowalewie Pomorskim, w Spółdzielczej Grupie Bankowej – Bank Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu oraz w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie.

Nie utworzono wydzielonych rachunków dochodów własnych placówek oświatowych.

W budżecie na 2025 r. nie przewiduje się wydatków w formie dotacji przedmiotowych.

Gmina nie zawierała umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.