

**UCHWAŁA NR XVI/111/25  
RADY GMINY CHELMŹA**

z dnia 16 czerwca 2025 r.

**zmieniająca budżet Gminy Chelmża na 2025 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024r. poz. 1465, 1572, 1907 i 1940) art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2024r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025r. poz. 39) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** W budżecie Gminy Chelmża na 2025 r. uchwalonym uchwałą Nr X/65/24 Rady Gminy Chelmża z dnia 16 grudnia 2024 r. (Dz. Urz. Woj. Kuj. – Pom. z 2024 r. poz. 7414) zmienionym:

- uchwałą Nr XI/76/25 z dnia 2 stycznia 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 13/25 z dnia 4 lutego 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 19/25 z dnia 24 lutego 2025 r.,
- zarządzeniem Nr 27/25 z dnia 11 marca 2025 r.,
- uchwałą Nr XIII/94/25 z dnia 31 marca 2025r.,
- zarządzeniem Nr 31/25 z dnia 31 marca 2025r.,
- zarządzeniem Nr 37/25 z dnia 9 kwietnia 2025r.,
- uchwałą Nr XIV/102/25 z dnia 28 kwietnia 2025r.,
- zarządzeniem Nr 43/25 z dnia 28 kwietnia 2025r.,
- zarządzeniem Nr 50/25 z dnia 15 maja 2025r.,
- uchwałą Nr XV/108/25 z dnia 26 maja 2025r.,
- zarządzeniem Nr 54/25 z dnia 27 maja 2025r.,
- zarządzeniem Nr 58/25 z dnia 5 czerwca 2025r. wprowadza się zmiany:

|    |                                                     |                         |
|----|-----------------------------------------------------|-------------------------|
| 1) | w § 1 dochody w wysokości                           | <b>66 844 379,22 zł</b> |
|    | z tego:                                             |                         |
|    | dochody bieżące                                     | 58 723 622,41 zł        |
|    | dochody majątkowe                                   | 8 120 756,81 zł         |
| 2) | w § 2 wydatki w wysokości                           | <b>72 600 346,96 zł</b> |
|    | z tego:                                             |                         |
|    | wydatki bieżące                                     | 53 806 186,33 zł        |
|    | w tym:                                              |                         |
|    | a)wydatki jednostek budżetowych                     | 42 862 548,76 zł        |
|    | w tym:                                              |                         |
|    | wynagrodzenia i składki od nich naliczane           | 25 042 387,44 zł        |
|    | wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych | 17 820 161,32 zł        |
|    | b)dotacje na zadania bieżące                        | 1 960 464,50 zł         |
|    | c)świadczenia na rzecz osób fizycznych              | 5 039 766,15 zł         |
|    | d)wydatki na programy UE                            | 1 393 266,92 zł         |
|    | e)obsługa długu                                     | 2 550 140,00 zł         |
|    | wydatki majątkowe                                   | <b>18 794 160,63 zł</b> |
|    | w tym:                                              |                         |
|    | inwestycje i zakupy inwestycyjne                    | 18 733 660,63 zł        |
|    | w tym: na programy finansowane środkami UE          | 11 103 227,43 zł        |
|    | zakup i objęcie akcji i udziałów                    | 60 500,00 zł            |
| 3) | w § 3 deficyt budżetu w kwocie                      | 5 755 967,74 zł         |
|    | zostanie sfinansowany:                              |                         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| a) wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy                                                                                                                                                                                                                 | 5 145 281,15 zł               |
| b) przychodami 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 | 189 190,43 zł                 |
| c) przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków                                                       | 421 496,16 zł                 |
| 4) w § 4 określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości                                                                                                                                                                                                               | 7 928 967,74 zł               |
| i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości                                                                                                                                                                                                                                   | 2 173 000,00 zł               |
| 5) w § 7 ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy:                                                                                                                                                                                              | 2 530 850,63 zł               |
| a) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych                                                                                                                                                                                                                              | 1 610 555,55 zł               |
| b) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych                                                                                                                                                                                                                        | 920 295,08 zł                 |
| 6) zmienia się załączniki do budżetu:                                                                                                                                                                                                                                              |                               |
| - załącznik Nr 1 Plan dochodów budżetowych na 2025 r. zmienia się jak w załączniku Nr 1 do uchwały,                                                                                                                                                                                |                               |
| - załącznik Nr 2 Plan wydatków budżetowych na 2025 r. zmienia się jak w załączniku Nr 2 do uchwały,                                                                                                                                                                                |                               |
| - załącznik Nr 3 Plan przychodów i rozchodów na 2025 r. zmienia się jak w załączniku Nr 3 do uchwały,                                                                                                                                                                              |                               |
| - załącznik Nr 4 Plan finansowy zadań inwestycyjnych w 2025 r. zmienia się jak                                                                                                                                                                                                     | w załączniku Nr 4 do uchwały, |
| - załącznik Nr 5 Dotacje udzielane z budżetu jednostkom należącym do sektora finansów publicznych oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w 2025 r. zmienia się jak w załączniku Nr 5 do uchwały.                                                                    |                               |

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodnicząca Rady Gminy

**Stanisława Stasieczek**

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XVI/111/25  
Rady Gminy Chełmża  
z dnia 16 czerwca 2025 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2025 ROK  
(Załącznik Nr 1 do budżetu Gminy Chełmża na 2025 r.)

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                                                                                                                                                                                             | Przed zmianą         | Zmiana            | Po zmianie           |
|---------------|----------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 758           |          |          | <b>Różne rozliczenia</b>                                                                                                                                                                                                                                          | <b>15 709 337,11</b> | <b>148 376,09</b> | <b>15 857 713,20</b> |
|               | 75866    |          | Programy regionalne 2021–2027 finansowane z udziałem Europejskiego Funduszu Społecznego Plus                                                                                                                                                                      | 1 706 714,73         | 148 376,09        | 1 855 090,82         |
|               |          | 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 | 1 687 017,18         | 148 376,09        | 1 835 393,27         |
| 852           |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                                                                                                                                            | <b>1 870 900,79</b>  | <b>9 057,41</b>   | <b>1 879 958,20</b>  |
|               | 85295    |          | Pozostała działalność                                                                                                                                                                                                                                             | 836 762,72           | 9 057,41          | 845 820,13           |
|               |          | 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 | 197 920,25           | 9 057,41          | 206 977,66           |
| <b>Razem:</b> |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                   | 66 686 945,72        | 157 433,50        | 66 844 379,22        |

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XVI/111/25  
Rady Gminy Chełmża  
z dnia 16 czerwca 2025 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2025 ROK  
(Załącznik Nr 2 do budżetu Gminy Chełmża na 2025 r.)

| Dział         | Rozdział | Paragraf | Treść                                                                                                     | Przed zmianą         | Zmiana             | Po zmianie           |
|---------------|----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>801</b>    |          |          | <b>Oświata i wychowanie</b>                                                                               | <b>24 112 742,00</b> | <b>69 600,00</b>   | <b>24 182 342,00</b> |
|               | 80195    |          | Pozostała działalność                                                                                     | 175 700,00           | 69 600,00          | 245 300,00           |
|               |          | 4217     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                            | 0,00                 | 34 800,00          | 34 800,00            |
|               |          | 4307     | Zakup usług pozostałych                                                                                   | 0,00                 | 34 800,00          | 34 800,00            |
| <b>852</b>    |          |          | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                    | <b>5 797 512,33</b>  | <b>-693 687,96</b> | <b>5 103 824,37</b>  |
|               | 85295    |          | Pozostała działalność                                                                                     | 3 482 900,26         | -693 687,96        | 2 789 212,30         |
|               |          | 2827     | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 0,00                 | 19 697,55          | 19 697,55            |
|               |          | 2829     | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom | 0,00                 | 2 308,85           | 2 308,85             |
|               |          | 4017     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                         | 377 749,98           | -125 916,66        | 251 833,32           |
|               |          | 4019     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                         | 44 316,86            | -14 772,29         | 29 544,57            |
|               |          | 4117     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                        | 71 827,31            | -11 175,57         | 60 651,74            |
|               |          | 4119     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                        | 8 426,68             | -1 313,20          | 7 113,48             |
|               |          | 4127     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                     | 10 219,21            | -1 589,90          | 8 629,31             |
|               |          | 4129     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                     | 1 198,90             | -186,82            | 1 012,08             |
|               |          | 4177     | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                  | 263 417,02           | -163 033,51        | 100 383,51           |
|               |          | 4179     | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                  | 30 879,64            | -19 114,82         | 11 764,82            |
|               |          | 4217     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                            | 188 877,66           | -74 295,89         | 114 581,77           |
|               |          | 4219     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                                            | 22 182,85            | -8 795,00          | 13 387,85            |
|               |          | 4227     | Zakup środków żywności                                                                                    | 96 660,00            | -32 220,00         | 64 440,00            |
|               |          | 4229     | Zakup środków żywności                                                                                    | 11 340,00            | -3 780,00          | 7 560,00             |
|               |          | 4307     | Zakup usług pozostałych                                                                                   | 687 861,20           | -232 216,33        | 455 644,87           |
|               |          | 4309     | Zakup usług pozostałych                                                                                   | 80 698,80            | -27 284,37         | 53 414,43            |
| <b>Razem:</b> |          |          |                                                                                                           | <b>73 224 434,92</b> | <b>-624 087,96</b> | <b>72 600 346,96</b> |

## Przychody i rozchody budżetu w 2025r.

(Załącznik Nr 3 do budżetu Gminy Chełmża na 2025 r.)

| Lp.                      | Treść                                                                                                                                                                                                                                                                         | Klasyfikacja<br>§ | Kwota               |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| 1                        | 2                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3                 | 4                   |
| <b>Przychody ogółem:</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                   | <b>7 928 967,74</b> |
| 1                        | Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach | 905               | 189 190,43          |
| 2                        | Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków                                                       | 906               | 421 496,16          |
| 3                        | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy                                                                                                                                                                                                                    | 950               | 7 318 281,15        |
| <b>Rozchody ogółem:</b>  |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                   | <b>2 173 000,00</b> |
| 1                        | Wykup innych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                           | 982               | 1 500 000,00        |
| 2                        | Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów                                                                                                                                                                                                                              | 992               | 673 000,00          |

**PLAN FINANSOWY ZADAŃ INWESTYCYJNYCH NA 2025 r. (Załącznik Nr 4 do budżetu Gminy Chelmża na 2025 r.)**

| Dział | Nazwa zadania inwestycyjnego                                                                                                                                                                                                                                                                               | Termin realiz. | Planowana wartość zadania | Wykonanie do 2024   | Rok budżetowy 2025  | Źródła finansowania   |                                                    |                     |                           |                    |                 |                        |                                                           |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------------|--------------------|-----------------|------------------------|-----------------------------------------------------------|
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                |                           |                     |                     | Dochody własne j.s.t. | Środki o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp | § 950 wolne środki  | Polski Ład, RFRD, dotacje | Pożyczki / kredyty | Fundusz Sołecki | Pozostało do wykonania | Uwagi                                                     |
| 01043 | Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Nawra                                                                                                                                                                                                                                        | 2025/2028      | 3 000 000,00              |                     | 80 000,00           |                       |                                                    | 80 000,00           |                           |                    |                 | 2 920 000,00           |                                                           |
| 01044 | Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej do budowy kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Pluskowęsach (Osiedle za świetlicą)                                                                                                                                                                | 2025           | 40 000,00                 |                     | 40 000,00           |                       |                                                    | 40 000,00           |                           |                    |                 |                        |                                                           |
| 01044 | Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej kanalizacji sanitarnej odcinek Browina - M.Grzywna                                                                                                                                                                                                         | 2025           | 250 000,00                |                     | 250 000,00          |                       |                                                    | 250 000,00          |                           |                    |                 |                        |                                                           |
| 01044 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Brąchnówko                                                                                                                                                                                                                                                        | 2022/2025      | 1 328 650,00              | 86 650,00           | 1 242 000,00        | 438 051,16            |                                                    | 803 948,84          |                           |                    |                 | 0,00                   | dodatkowa subwencja 977 092 zł                            |
| 01044 | Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodoc. w m. Browina                                                                                                                                                                                                                                                  | 2022/2025      | 1 834 177,00              | 954 777,00          | 879 400,00          | 57 000,00             |                                                    | 822 400,00          |                           |                    |                 |                        | dodatkowa subwencja 1 544 216 zł                          |
| 01044 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz likwidacja przepompowni na działce nr 130/1 w m.Browina                                                                                                                                                                                                           | 2024/2025      | 1 338 047,00              | 8 047,00            | 1 330 000,00        | 422 515,00            |                                                    | 907 485,00          |                           |                    |                 |                        | dodatkowa subwencja 1 084 177 zł                          |
| 01044 | Budowa sieci wod-kan na działce nr 162 w Pluskowęsach                                                                                                                                                                                                                                                      | 2025           | 72 000,00                 |                     | 72 000,00           | 72 000,00             |                                                    |                     |                           |                    |                 |                        |                                                           |
|       | <b>Razem dz. 010</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                | <b>7 862 874,00</b>       | <b>1 049 474,00</b> | <b>3 893 400,00</b> | <b>989 566,16</b>     | <b>0,00</b>                                        | <b>2 903 833,84</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>     | <b>2 920 000,00</b>    |                                                           |
| 40002 | Wybicie studni głębinowej w SUW Nawra                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2024/2025      | 89 806,00                 | 11 806,00           | 78 000,00           | 78 000,00             |                                                    |                     |                           |                    |                 |                        |                                                           |
|       | <b>Razem dz. 400</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                | <b>89 806,00</b>          | <b>11 806,00</b>    | <b>78 000,00</b>    | <b>78 000,00</b>      | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>            |                                                           |
| 60014 | Poprawa spójności komunikacyjnej dróg rowerowych na terenie Gminy Chelmża: „Rozbudowa drogi powiatowej 1604C w km 0+000 do km 1+728 poprzez budowę drogi dla rowerów o dł. 1593 mb” oraz „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 551 w km 26+500-26+669 poprzez budowę drogi dla rowerów w m. Nawra o dł. 233 mb. | 2023/2025      | 1 735 300,00              | 52 300,00           | 1 683 000,00        |                       | 1 309 566,23                                       | 373 433,77          |                           |                    |                 | 0,00                   | wniosek do FE dKP 2021-2027 (Nawra - Trzebech Szlachecki) |
| 60014 | Rozbudowa drogi powiatowej nr 2023 C poprzez budowę chodnika w m.Dziemiony                                                                                                                                                                                                                                 | 2025           | 50 000,00                 |                     | 50 000,00           |                       |                                                    | 50 000,00           |                           |                    |                 |                        |                                                           |

| Dział | Rozdz.<br>§ | Nazwa zadania inwestycyjnego                                                                                                                                                         | Termin realiz. | Planowana wartość zadania | Wykonanie do 2024 | Rok budżetowy 2025 | Źródła finansowania   |                                                    |                    |                           |                    |                  |                        |                                                           |
|-------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------|
|       |             |                                                                                                                                                                                      |                |                           |                   |                    | Dochody własne j.s.t. | Środki o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp | § 950 wolne środki | Polski Ład, RFRD, dotacje | Pożyczki / kredyty | Fundusz Soleccki | Pozostało do wykonania | Uwagi                                                     |
| 60016 |             | Budowa drogi rowerowej przy drodze gminnej 100535C Żelgno - Zalesie dokumentacja ZRID                                                                                                | 2025           | 40 000,00                 |                   | 40 000,00          | 40 000,00             |                                                    |                    |                           |                    |                  |                        |                                                           |
| 60016 |             | Przebudowa drogi gminnej nr 100541 C w m. Dźwierzno w km od 0+096 do 0+310                                                                                                           | 2023/2025      | 382 000,00                | 11 000,00         | 371 000,00         | 215 365,00            |                                                    |                    | 155 635,00                |                    |                  |                        | RFRD                                                      |
| 60016 |             | Przebudowa drogi gminnej nr 100514C w km 2+268 do 3+250 w miejscowości Bielczyny                                                                                                     | 2024/2026      | 970 198,00                | 11 500,00         | 958 698,00         |                       |                                                    | 495 000,00         | 463 698,00                |                    |                  | 0,00                   | RFRD                                                      |
| 60016 |             | Przebudowa drogi gminnej 100574 C w miejscowości Witkowo                                                                                                                             | 2024/2025      | 646 100,00                | 8 600,00          | 637 500,00         |                       |                                                    | 486 000,00         | 151 500,00                |                    |                  | 0,00                   | FOGR                                                      |
| 60016 |             | Budowa ścieżki rowerowej do m.Dziemiony                                                                                                                                              | 2025           | 0,00                      |                   | 0,00               | 0,00                  |                                                    |                    |                           |                    |                  |                        |                                                           |
| 60016 |             | Przebudowa drogi gminnej nr 100514C w km od 0+998 do km 2+268 w miejscowości Kończewice                                                                                              | 2025           | 23 000,00                 |                   | 23 000,00          |                       |                                                    | 23 000,00          |                           |                    |                  |                        |                                                           |
|       |             | Razem dz. 600                                                                                                                                                                        |                | 3 846 598,00              | 83 400,00         | 3 763 198,00       | 255 365,00            | 1 309 566,23                                       | 1 427 433,77       | 770 833,00                | 0,00               | 0,00             | 0,00                   |                                                           |
| 70005 |             | Wykupy gruntów pod ścieżki i drogi                                                                                                                                                   | 2023/2025      | 421 443,00                | 371 443,00        | 50 000,00          | 50 000,00             |                                                    |                    |                           |                    |                  |                        |                                                           |
|       |             | Razem dz.700                                                                                                                                                                         |                | 421 443,00                | 371 443,00        | 50 000,00          | 50 000,00             | 0,00                                               | 0,00               | 0,00                      | 0,00               | 0,00             | 0,00                   |                                                           |
| 72095 |             | Podniesienie poziomu ochrony cybernetycznej w Gminie Chełmża poprzez realizację zaplanowanych działań w obszarach organizacyjnych, kompetencyjnych oraz technicznych (§ 6067 i 6069) | 2024/2025      | 360 000,00                | 0,00              | 360 000,00         | 21 600,00             | 280 872,00                                         |                    | 57 528,00                 |                    |                  |                        | B.P.15,98%, UE 78,02%, wkład wł.6% (2025 przychody § 906) |
|       |             | Razem dz.720                                                                                                                                                                         |                | 360 000,00                | 0,00              | 360 000,00         | 21 600,00             | 280 872,00                                         | 0,00               | 57 528,00                 | 0,00               | 0,00             | 0,00                   |                                                           |
| 75095 |             | Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Chełmża przy ul. Wodnej 2, Chełmża                                                                                                            | 2025           | 45 000,00                 |                   | 45 000,00          |                       |                                                    | 45 000,00          |                           |                    |                  |                        |                                                           |
|       |             | Razem dz.750                                                                                                                                                                         |                | 45 000,00                 | 0,00              | 45 000,00          | 0,00                  | 0,00                                               | 45 000,00          | 0,00                      | 0,00               | 0,00             | 0,00                   |                                                           |
| 75412 |             | Rozbudowa i przebudowa remizy OSP Zajączkowo                                                                                                                                         | 2025/2026      | 400 000,00                |                   | 100 000,00         | 100 000,00            |                                                    |                    |                           |                    |                  | 300 000,00             |                                                           |
| 75412 |             | Budow remizy strażackiej w m. Kończewice                                                                                                                                             | 2021-2025      | 2 708 308,00              | 2 498 308,00      | 210 000,00         | 3 000,00              |                                                    | 207 000,00         |                           |                    |                  |                        | w tym naliczone odsetki od środków RFiL 303,51zł          |
|       |             | Razem dz.754                                                                                                                                                                         |                | 3 108 308,00              | 2 498 308,00      | 310 000,00         | 103 000,00            | 0,00                                               | 207 000,00         | 0,00                      | 0,00               | 0,00             | 300 000,00             |                                                           |

| Dział | Rozdz. § | Nazwa zadania inwestycyjnego                                                                                            | Termin realiz. | Planowana wartość zadania | Wykonanie do 2024 | Rok budżetowy 2025 | Źródła finansowania   |                                                    |                    |                           |                    |                 |                        |                                                                                                                                                                                                           |
|-------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|-----------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       |          |                                                                                                                         |                |                           |                   |                    | Dochody własne j.s.t. | Środki o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp | § 950 wolne środki | Polski Ład, RFRD, dotacje | Pożyczki / kredyty | Fundusz Sołecki | Pozostało do wykonania | Uwagi                                                                                                                                                                                                     |
| 80104 |          | Budowa przedszkola w Grzywnie Gmina Chelmża                                                                             | 2023/2026      | 7 117 220,00              | 117 220,00        | 4 600 000,00       | 1 846 320,58          | 2 203 449,94                                       | 291 000,00         | 259 229,48                |                    |                 | 2 400 000,00           | FedKP 2021-2027 w tym 2025 -2.462.679,42zł (EFRR 2.203.449,94 zł, BP 259.229,48zł), 2026-1.262.346,95zł (EFRR 1.129.468,39 zł, BP 132.878,56 zł) śr.własne w tym: 2025-2.137.320,58zł 2026-1.137.653,05zł |
|       |          | Razem dz. 801                                                                                                           |                | 7 117 220,00              | 117 220,00        | 4 600 000,00       | 1 846 320,58          | 2 203 449,94                                       | 291 000,00         | 259 229,48                | 0,00               | 0,00            | 2 400 000,00           |                                                                                                                                                                                                           |
| 85295 |          | Przystań Pluskowęsy                                                                                                     | 2025-2027      | 0,00                      |                   | 0,00               |                       | 0,00                                               |                    | 0,00                      |                    |                 |                        |                                                                                                                                                                                                           |
| 85295 |          | Przebudowa części budynków pogimnazjalnych wraz z terenem przyległym w celu stworzenia oferty dla seniorów m.Pluskowęsy | 2023/2025      | 1 352 773,43              | 152 546,00        | 1 200 227,43       | 147 000,00            | 479 190,88                                         | 454 013,81         | 120 022,74                |                    |                 |                        | FedKP 2021-2027                                                                                                                                                                                           |
|       |          | Razem dz. 852                                                                                                           |                | 1 352 773,43              | 152 546,00        | 1 200 227,43       | 147 000,00            | 479 190,88                                         | 454 013,81         | 120 022,74                | 0,00               | 0,00            | 0,00                   |                                                                                                                                                                                                           |
| 85516 |          | Zmiana sposobu użytkowania budynku świetlicy wiejskiej na żłobek w m. Pluskowęsy                                        | 2023/2025      | 2 097 020,00              | 137 020,00        | 1 960 000,00       | 0,00                  | 1 150 560,00                                       | 544 811,20         | 264 628,80                |                    |                 |                        | dofinansowanie w 2025r.: -środki z KPO 1.150.560,00zł -b.państwa (VAT) 264.628,80zł                                                                                                                       |
|       |          | Razem dz. 855                                                                                                           |                | 2 097 020,00              | 137 020,00        | 1 960 000,00       | 0,00                  | 1 150 560,00                                       | 544 811,20         | 264 628,80                | 0,00               | 0,00            | 0,00                   |                                                                                                                                                                                                           |
| 90001 |          | Wykonanie dokumentacji projektowej przydomowych oczyszczalni ścieków                                                    | 2025           | 50 000,00                 |                   | 50 000,00          | 50 000,00             |                                                    |                    |                           |                    |                 |                        |                                                                                                                                                                                                           |
| 90015 |          | Wymiana na terenie Gminy Chelmża nieenergooszczędnych opraw oświetleniowych na nowe oprawy                              | 2024/2025      | 375 822,59                | 36 856,07         | 338 966,52         | 66 000,00             |                                                    |                    | 272 966,52                |                    |                 |                        | Polski Ład-edycja 9RP/2023 kwota 272.966,52zł                                                                                                                                                             |
| 90015 |          | Montaż lamp solarnych na terenie Gminy Chelmża                                                                          | 2025           | 80 000,00                 |                   | 80 000,00          | 80 000,00             |                                                    |                    |                           |                    |                 |                        |                                                                                                                                                                                                           |
|       |          | Razem dz. 900                                                                                                           |                | 505 822,59                | 36 856,07         | 468 966,52         | 196 000,00            | 0,00                                               | 0,00               | 272 966,52                | 0,00               | 0,00            | 0,00                   |                                                                                                                                                                                                           |
| 92109 |          | Budowa świetlicy w m.Głuchowo                                                                                           | 2025/2026      | 400 000,00                |                   | 40 000,00          | 40 000,00             |                                                    |                    |                           |                    |                 | 360 000,00             |                                                                                                                                                                                                           |
| 92109 |          | Modernizacja świetlicy wiejskiej w m.Pluskowęsy                                                                         | 2025/2026      | 100 000,00                |                   | 30 000,00          | 30 000,00             |                                                    |                    |                           |                    |                 | 70 000,00              |                                                                                                                                                                                                           |
| 92109 |          | Rozbudowa i przebudowa świetlicy wiejskiej w m. Drzonówko                                                               | 2023/2025      | 203 578,00                | 163 578,00        | 40 000,00          | 40 000,00             |                                                    |                    |                           |                    |                 |                        |                                                                                                                                                                                                           |
|       |          | Razem dz. 921                                                                                                           |                | 703 578,00                | 163 578,00        | 110 000,00         | 110 000,00            | 0,00                                               | 0,00               | 0,00                      | 0,00               | 0,00            | 430 000,00             |                                                                                                                                                                                                           |
| 92595 |          | Rewaloryzacja zabytkowego zespołu pałacowo-parkowego w Brąchnówku                                                       | 2023/2025      | 1 429 040,00              | 129 040,00        | 1 300 000,00       | 562 961,76            | 716 078,25                                         | 20 959,99          |                           |                    |                 |                        | FedKP 2021-2027 w roku 2025- 716.078,25 zł                                                                                                                                                                |
|       |          | Razem dz. 925                                                                                                           |                | 1 429 040,00              | 129 040,00        | 1 300 000,00       | 562 961,76            | 716 078,25                                         | 20 959,99          | 0,00                      | 0,00               | 0,00            | 0,00                   |                                                                                                                                                                                                           |

| Dział | Nazwa zadania inwestycyjnego                                                                                                                                                                                       | Termin realiz. | Planowana wartość zadania | Wykonanie do 2024 | Rok budżetowy 2025 | Źródła finansowania   |                                                    |                    |                           |                    |                  |                        |                                                                                           |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|------------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|       |                                                                                                                                                                                                                    |                |                           |                   |                    | Dochody własne j.s.t. | Środki o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp | § 950 wolne środki | Polski Ład, RFRD, dotacje | Pożyczki / kredyty | Fundusz Soleccki | Pozostało do wykonania | Uwagi                                                                                     |
| 92601 | Budowa ogrodzenia przy boisku sportowym w Grzywnie, wymiana pompy systemu zraszania na boisku sportowym w Kończewicach oraz wykonanie renowacji naturalnych nawierzchni boisk sportowych w Grzywnie i Kończewicach | 2025           | 65 500,00                 |                   | 65 500,00          |                       |                                                    | 32 750,00          | 32 750,00                 |                    |                  |                        | Kujawsko-Pomorska Mała Infrastruktura Sportowa – Edycja 2025                              |
|       | Razem dz. 926                                                                                                                                                                                                      |                | 65 500,00                 | 0,00              | 65 500,00          | 0,00                  | 0,00                                               | 32 750,00          | 32 750,00                 | 0,00               | 0,00             | 0,00                   |                                                                                           |
|       | Ogółem plan zadań realizowanych przez gminę                                                                                                                                                                        |                | 29 004 983,02             | 4 750 691,07      | 18 204 291,95      | 4 359 813,50          | 6 139 717,30                                       | 5 926 802,61       | 1 777 958,54              | 0,00               | 0,00             | 6 050 000,00           |                                                                                           |
| 60013 | Budowa obwodnicy miasta Chełmży - opracowanie Studium Tech.Ekon.Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia                                      | 2024/2025      | 210 330,00                | 92 250,00         | 118 080,00         | 118 080,00            |                                                    |                    |                           |                    |                  |                        |                                                                                           |
| 75404 | Wsparcie zakupu samochodu dla Komendy Miejskiej Policji - Komisariat Policji w Chełmży                                                                                                                             | 2025           | 25 000,00                 |                   | 25 000,00          | 25 000,00             |                                                    |                    |                           |                    |                  |                        |                                                                                           |
| 85111 | Objęcie udziałów w Szpitalu Powiatowym w Chełmży                                                                                                                                                                   | 2025           | 60 500,00                 |                   | 60 500,00          | 60 500,00             |                                                    |                    |                           |                    |                  |                        |                                                                                           |
| 90001 | Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków                                                                                                                                                                           | 2025           | 15 000,00                 |                   | 15 000,00          | 15 000,00             |                                                    |                    |                           |                    |                  |                        |                                                                                           |
| 90005 | Ciepłe mieszkanie                                                                                                                                                                                                  | 2023/2025      | 207 430,04                | 90 776,94         | 116 653,10         |                       |                                                    |                    | 116 653,10                |                    |                  |                        | Dofinansowanie z Programu WFOŚiGW                                                         |
| 90005 | Wymiana piecy                                                                                                                                                                                                      | 2025           | 21 000,00                 |                   | 21 000,00          | 21 000,00             |                                                    |                    |                           |                    |                  |                        |                                                                                           |
| 92120 | Remont kruchty południowej kościoła parafialnego pw. św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Grzywnie (Polski Ład edycja 2 RPOZ)                                                                                          | 2023/2025      | 233 635,58                | 0,00              | 233 635,58         | 4 672,71              |                                                    |                    | 228 962,87                |                    |                  |                        | środki z Funduszu przeciwdziałania COVID-19 kwota 228.962,87 zł, środki własne 4.672,71zł |
|       | Ogółem dotacje                                                                                                                                                                                                     |                | 772 895,62                | 183 026,94        | 589 868,68         | 244 252,71            | 0,00                                               | 0,00               | 345 615,97                | 0,00               | 0,00             | 0,00                   |                                                                                           |
|       | Wydatki majątkowe:                                                                                                                                                                                                 |                | 29 777 878,64             | 4 933 718,01      | 18 794 160,63      | 4 604 066,21          | 6 139 717,30                                       | 5 926 802,61       | 2 123 574,51              | 0,00               | 0,00             | 6 050 000,00           |                                                                                           |

**DOTACJE UDZIELANE Z BUDŻETU JEDNOSTKOM NALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ORAZ DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH (Załącznik Nr 5 do budżetu Gminy Chełmża na 2025 r.)**

| Lp. | Dział | Rozdział | §    | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                           | Plan dotacji na 2025 rok | w tym kwota dotacji                                |              |            |                                                          |              |           |
|-----|-------|----------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------|--------------|------------|----------------------------------------------------------|--------------|-----------|
|     |       |          |      |                                                                                                                                                                                                                            |                          | dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych |              |            | dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych |              |           |
|     |       |          |      |                                                                                                                                                                                                                            |                          | podmiotowe                                         | przedmiotowe | celowe     | podmiotowe                                               | przedmiotowe | celowe    |
| 1   | 2     | 3        | 4    | 5                                                                                                                                                                                                                          | 6                        | 7                                                  | 8            | 9          | 10                                                       | 11           | 12        |
| 1   | 010   | 01009    | 2830 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych (Spółka Wodna)                                              | 40 000,00                |                                                    |              |            |                                                          |              | 40 000,00 |
| 2   | 600   | 60004    | 2320 | Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (lokalny transport zbiorowy)                                               | 240 000,00               |                                                    |              | 240 000,00 |                                                          |              |           |
| 3   | 600   | 60014    | 2320 | Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (bieżące utrzymanie dróg rowerowych)                                       | 11 000,00                |                                                    |              | 11 000,00  |                                                          |              |           |
| 4   | 720   | 72095    | 2330 | Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego ( Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0)                             | 12 000,00                |                                                    |              | 12 000,00  |                                                          |              |           |
| 5   | 851   | 85154    | 2330 | Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (Niebieska Linia)                                             | 464,50                   |                                                    |              | 464,50     |                                                          |              |           |
| 6   | 801   | 80104    | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (Małe Przedszkole)                                                                                                                                | 350 000,00               |                                                    |              |            | 350 000,00                                               |              |           |
| 7   | 921   | 92113    | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (CIK)                                                                                                                                                     | 591 000,00               | 591 000,00                                         |              |            |                                                          |              |           |
| 8   | 921   | 92116    | 2480 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (Biblioteki)                                                                                                                                              | 594 000,00               | 594 000,00                                         |              |            |                                                          |              |           |
| 9   | 921   | 92195    | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 12 000,00                |                                                    |              |            |                                                          |              | 12 000,00 |
| 10  | 926   | 92605    | 2360 | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 20 000,00                |                                                    |              |            |                                                          |              | 20 000,00 |

| Lp.                                                                                                      | Dział | Rozdział | §    | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Plan dotacji na 2025 rok | w tym kwota dotacji                                |              |                   |                                                          |              |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------|--------------|-------------------|----------------------------------------------------------|--------------|-------------------|
|                                                                                                          |       |          |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          | dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych |              |                   | dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych |              |                   |
|                                                                                                          |       |          |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          | podmiotowe                                         | przedmiotowe | celowe            | podmiotowe                                               | przedmiotowe | celowe            |
| 1                                                                                                        | 2     | 3        | 4    | 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6                        | 7                                                  | 8            | 9                 | 10                                                       | 11           | 12                |
| 11                                                                                                       | 926   | 92605    | 2820 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom                                                                                                                                                                                                       | 90 000,00                |                                                    |              |                   |                                                          |              | 90 000,00         |
| <b>Ogółem dotacje na zadania bieżące</b>                                                                 |       |          |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>1 960 464,50</b>      | <b>1 185 000,00</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>263 464,50</b> | <b>350 000,00</b>                                        | <b>0,00</b>  | <b>162 000,00</b> |
| 12                                                                                                       | 852   | 85295    | 2827 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (dotacja dla Stowarzyszenia Budowa Kopca "Ziemia Polaków"- Projekt "Przystań Pluskowęsy")                                                                                                             | 19 697,55                |                                                    |              |                   |                                                          |              | 19 697,55         |
|                                                                                                          |       |          | 2829 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2 308,85                 |                                                    |              |                   |                                                          |              | 2 308,85          |
| 13                                                                                                       | 853   | 85395    | 2719 | Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (dotacja dla powiatu na projekt EU-geniusz)                                                                                                                     | 44 011,05                |                                                    |              | 44 011,05         |                                                          |              |                   |
| <b>Ogółem dotacje na zadania bieżące finansowane przy udziale środków - art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp</b> |       |          |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>66 017,45</b>         | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>  | <b>44 011,05</b>  | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>  | <b>22 006,40</b>  |
| 14                                                                                                       | 600   | 60013    | 6630 | Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (na obwodnicę Miasta Chełmża)                                                                                                     | 118 080,00               |                                                    |              | 118 080,00        |                                                          |              |                   |
| 15                                                                                                       | 900   | 90001    | 6230 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (przydomowe oczyszczalnie ścieków)                                                                                                 | 15 000,00                |                                                    |              |                   |                                                          |              | 15 000,00         |
| 16                                                                                                       | 900   | 90005    | 6230 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (ciepłe mieszkanie)                                                                                                                | 116 653,10               |                                                    |              |                   |                                                          |              | 116 653,10        |
| 17                                                                                                       | 900   | 90005    | 6230 | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (wymiana piecy)                                                                                                                    | 21 000,00                |                                                    |              |                   |                                                          |              | 21 000,00         |
| 18                                                                                                       | 921   | 92120    | 6570 | Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych (dotacja dla Parafii Grzywna na remont kruchty południowej kościoła parafialnego - dofinansowanie Funduszu przeciwdziałania COVID-19) | 233 635,58               |                                                    |              |                   |                                                          |              | 233 635,58        |
| <b>Ogółem dotacje na zadania inwestycyjne</b>                                                            |       |          |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>504 368,68</b>        | <b>0,00</b>                                        | <b>0,00</b>  | <b>118 080,00</b> | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>  | <b>386 288,68</b> |
| <b>Ogółem dotacje</b>                                                                                    |       |          |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>2 530 850,63</b>      | <b>1 185 000,00</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>425 555,55</b> | <b>350 000,00</b>                                        | <b>0,00</b>  | <b>570 295,08</b> |

## **UZASADNIENIE**

### **do Uchwały Nr XVI/111/25 Rady Gminy Chełmża z dnia 16 czerwca 2025 r.**

W wyniku wprowadzonych zmian plan dochodów ogółem zwiększono o kwotę 157.433,50 zł oraz wydatków ogółem zmniejszono o kwotę 624.087,96 zł. Zmiany dotyczą dochodów i wydatków bieżących. Powyższe zmiany mają wpływ na deficyt, który zmniejszył się o kwotę 781.521,46 zł z kwoty 6.537.489,20 zł do kwoty 5.755.967,74 zł.

#### **Dz. 600 – Transport i łączność**

Dokonuje się zmiany nazwy zadania z „Przebudowa drogi gminnej 100574 C Witkowo- Nowa Chełmża” na „Przebudowa drogi gminnej 100574 C w miejscowości Witkowo”.

#### **Dz.758 – Różne rozliczenia**

Zgodnie z podpisaną umową nr 2/EFS+/7.3/2025 zawartą z Lokalną Grupą Działania Ziemia Gotyku o powierzenie grantu pn. „Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Gminie Chełmża” wprowadza się po stronie dochodów środki z programu Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus kwotę 69.600,00 zł w rozdziale 75866. Powyższe zadanie realizowane będzie przez Szkołę Podstawową im. Wł. Broniewskiego w Żelgnie w rozdziale 80195. Okres realizacji grantu przypada na lata 2025-2026. Całkowita wartość wydatków kwalifikowanych wynosi 245.000,00 zł, dofinansowanie 232.000,00 zł oraz wkład własny 13.000,00 zł.

W związku z wydłużeniem okresu realizacji zadania pn. „Przystań Pluskowęsy” do 30.04.2028 roku dostosowuje się dochody i wydatki do zaktualizowanego harmonogramu (w rozdziale 75866 i 85295). Realizacja dochodów nastąpi w formie zaliczek na realizację projektu. Środki otrzymane, które nie zostaną wydatkowane w danym roku będą przychodem roku następnego.