

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2025

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, poz. 1907, poz. 1940) 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, poz. 1907, Dz. U. z 2025 r. poz. 39) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XI/72/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie budżetu gminy na 2025 rok zmienionej Uchwałami Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr XIII/74/25 z dnia 27 lutego 2025 r., Nr XIV/85/25 z dnia 1 kwietnia 2025 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie Nr 9/2025 z dnia 14 stycznia 2025 r., Nr 15/2025 z dnia 31 stycznia 2025 r., Nr 25/2025 z dnia 28 lutego 2025 r., Nr 29/2025 z dnia 14 marca 2025 r., Nr 34/2025 z dnia 31 marca 2025 r., Nr 39/2025 z dnia 8 kwietnia 2025 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości **98.596.009,12 zł**,

zastępuje się kwotą **99.055.541,33 zł**

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **82.778.736,38 zł**,

zastępuje się kwotą **83.238.268,59 zł**

2) dochody majątkowe w wysokości **15.817.272,74 zł**,

zastępuje się kwotą **15.817.272,74 zł**

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

2. w § 2:

a) w pkt 1 wydatki budżetu gminy w wysokości **121.522.343,31 zł**,

zastępuje się kwotą **121.980.254,21 zł**

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **82.493.530,87 zł**,

zastępuje się kwotą **82.831.441,77 zł**

2) wydatki majątkowe w wysokości **39.028.812,44 zł**,

zastępuje się kwotą **39.148.812,44 zł**

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

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

c) pkt 3 limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2025 roku otrzymują brzmienie jak w załączniku Nr 3 do uchwały;

d) pkt 4 wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości **724.302,60 zł**, zastępuje się kwotą w wysokości **829.527,00 zł** zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 4 do uchwały.

3. w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **22.926.334,19 zł**,

zastępuje się kwotą **22.924.712,88 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami:

1) z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **22.924.712,88 zł**.

4. w § 4:

przychody budżetu w wysokości **24.902.438,19 zł**,

zastępuje się kwotą **24.900.816,88 zł**,

rozchody budżetu pozostają w wysokości **1.976.104,00 zł**,

zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 5 do uchwały.

5. § 7 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **31.900.816,88 zł**, w tym na:

1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie **7.000.000,00 zł**;

2) finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **22.924.712,88 zł**;

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

6. § 13 otrzymuje brzmienie:

„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 6 do uchwały”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

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

Uzasadnienie

Zmiany w planie dochodów:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
600	Transport i łączność	6.000,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na zakup kamienia w sołectwach Nowy Dwór i Szychowo.
750	Administracja publiczna	21.001,99		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 21.001,99 zł, z czego: - kwota w wysokości 21,01 zł w związku z otrzymanym pismem od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego dotyczącym przekazania środków, Gminie Kowalewo Pomorskie z Funduszu Pomocy, z przeznaczeniem na nadanie numeru PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie; - kwota w wysokości 16,51 zł w związku z otrzymanym pismem od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego dotyczącym przekazania środków, Gminie Kowalewo Pomorskie z Funduszu Pomocy, z przeznaczeniem na aktualizację i uzupełnienie danych obywateli Ukrainy; - kwota w wysokości 20.964,47 zł w związku z wpływami z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczących między innymi: refundacji z urzędu pracy na podstawie umów podpisanych w ramach prac interwencyjnych oraz nadpłat składek z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.
758	Różne rozliczenia	281.253,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 281.253,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 43.297,00 w związku z pismem Ministra Finansów dotyczącym przyznania środków z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy; - kwota w wysokości 237.956,00 w związku z pismem Ministra Finansów dotyczącym zwiększenia dochodów w 2025 r. Przyznanie powyższej kwoty jest związane z uwzględnieniem w dochodach jednostek samorządu terytorialnego skutków wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli, o których mowa w art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2024 r. poz. 986, z późn. zm.), czyli ponad poziom tego wzrostu przyjęty do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025 określonych

				w art. 81 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. 4,1%.
801	Oświata i wychowanie	2.820,43		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 2.820,43 zł, z czego: - kwota w wysokości 180,56 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanej w 2024 roku dotacji przez Wiejskie Stowarzyszenie Edukacyjno - Kulturalne TRIO w Mlewie; - kwota w wysokości 2.639,87 zł z tytułu zwrotów kosztów zakupu paliwa do samochodu dla osób niepełnosprawnych przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim.
852	Pomoc społeczna	106.125,18		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 106.125,18 zł, z czego: - kwota w wysokości 32,00 zł dotyczy planowanych wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień z uwagi na wpływ środków w kwocie wyższej niż planowano; - kwota w wysokości 310,00 zł związku z ponad planowanymi wpływami z tytułu różnych dochodów, które dotyczą odpłatności bezdomnego za pobyt w schronisku dla osób bezdomnych; - kwota w wysokości 3.220,00 zł tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - refundacja z urzędu pracy na podstawie umów podpisanych w ramach prac społecznie użytecznych; - kwota w wysokości 99.963,18 zł w związku z otrzymanym dofinansowaniem, ze Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Dolina Drwęcy”, na realizację projektu pn.: „Klub Seniora w Gminie Kowalewo Pomorskie”. Projekt będzie realizowany przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim; - kwota w wysokości 2.600,00 zł przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych dla obywateli Ukrainy. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.218,93		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 3.218,93 zł, z czego: - kwota w wysokości 218,93 zł dotyczy wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczących otrzymania środków w miesiącu marcu 2025 roku od Energia Obrót tytułem nadpłaty za zużyta energię za 2024 rok; - kwota w wysokości 3.000,00 zł z tytułu otrzymanej darowizny z przeznaczeniem dla podopiecznych Świetlicy

				Socjoterapeutycznej.
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	18,89		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu zwrotu niewykorzystanej w 2024 roku dotacji przez Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne w Kowalewie Pomorskim.
855	Rodzina	2.013,20		Zwiększono plan dochodów bieżących dotyczących planowanych wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień oraz odsetek z uwagi na wpływ środków w kwocie wyższej niż planowano.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	32.882,13		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 32.882,13 zł, z czego: - kwota w wysokości 2.000,00 zł z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na utrzymanie wiaty biesiadnej w Napolu; - kwota w wysokości 10.406,80 zł dotyczy ponadplanowych dochodów z tytułu zwrotu niewykorzystanej w 2024 roku dotacji przez instytucję kultury w Kowalewie Pomorskim; - kwota w wysokości 15.475,33 zł dotyczy zwrotu kosztów rzeczywistych przez Energa Operator dotyczących usunięcia kolizji w WDK Sierakowo; - kwota w wysokości 5.000,00 zł z tytułu otrzymanej darowizny na rzecz świetlicy wiejskiej w sołectwie Pruska Łąka.
926	Zadania w zakresie kultury fizycznej	4.198,46		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 4.198,46 zł, z czego: - kwota w wysokości 3,36 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanej w 2024 roku dotacji przez Akademię Piłkarską Młode Lwy; - kwota w wysokości 195,10 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanej w 2024 roku dotacji przez Dart Kowalewo Pomorskie; - kwota w wysokości 4.000,00 zł z tytułu dofinansowania z PFRON XXIX Sportowych Spotkań Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.
Zmiany dochodów ogółem, z tego:		459.532,21	0,00	Dochody ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 459.532,21 zł.
Zmiany dochodów bieżących		459.532,21	0,00	Dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 459.532,21 zł.
Zmiany dochodów majątkowych		0,00	0,00	Dochody majątkowe pozostały bez zmian.

Zmiany w planie wydatków:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
010	Rolnictwo i łowiectwo	120.000,00		Zwiększono plan wydatków majątkowych w związku z wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa zbiornika retencyjnego oraz modernizacja

				kanalu zrzutu wód popłucznych na SUW w Wielkiej Łące”. Zadanie będzie realizowane w latach 2025-2027.
600	Transport i łączność	6.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących tytułem darowizn z przeznaczeniem na kamień do remontu dróg w sołectwach Nowy Dwór i Szychowo.
710	Działalność usługowa	100.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na sporządzanie dokumentów planistycznych w związku z przystąpieniem do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek położonych na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie.
750	Administracja publiczna	37,52		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 37,52 zł z czego: - kwota w wysokości 21,01 zł z przeznaczeniem na nadanie numeru PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie. Środki na realizację zadania pochodzą od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach środków z Funduszu Pomocy; - kwota w wysokości 16,51 zł z przeznaczeniem na aktualizację i uzupełnienie danych obywateli Ukrainy. Środki na realizację zadania pochodzą od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach środków z Funduszu Pomocy;
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		6.260,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na ubezpieczenie majątku Ochotniczej Straży Pożarnej zgodnie ze specyfikacją wynikającą z umowy.
801	Oświata i wychowanie		4.430,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne w związku z realizacją od lutego do sierpnia 2025 roku wczesnego wspomagania rozwoju.
801	Oświata i wychowanie	43.297,00		Zwiększono plan wydatków bieżących w związku z pismem Ministra Finansów dotyczącym przyznania środków z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy
852	Pomoc społeczna	172.563,18		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 172.563,18 zł, z czego: - kwota w wysokości 2.600,00 zł z przeznaczeniem na przyznanie zasiłków okresowych dla obywateli Ukrainy. Środki na realizację zadania pochodzą od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach środków z Funduszu Pomocy i wypłacane będą na podstawie decyzji; - kwota w wysokości 70.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych;

				- kwota w wysokości 99.963,18 zł w związku z wprowadzeniem nowego zadania pn.: „Klub Seniora w Gminie Kowalewo Pomorskie”. W/w zadanie będzie finansowane ze środków europejskich w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027. Ponadto dokonano zmian między paragrafami klasyfikacji budżetowej kwoty w wysokości 5.261,22 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia wkładu własnego na w/w zadanie.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z tytułu otrzymanej darowizny na funkcjonowanie Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim.
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4.430,00		Zwiększono plan wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne w związku z realizacją od lutego do sierpnia 2025 roku wczesnego wspomagania rozwoju.
855	Rodzina	2.013,20		Zwiększono plan wydatków bieżących z tytułu zwrotu dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych przez podopiecznych oraz pozostałych odsetek w zakresie nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i wychowawczych przez świadczeniobiorców, którym przyznano świadczenia decyzją.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	13.260,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 13.260,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 2.000,00 zł z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na utrzymanie wiaty biesiadnej w Napolu; - kwota w wysokości 5.000,00 zł z tytułu otrzymanej darowizny z przeznaczeniem na rzecz świetlicy wiejskiej w sołectwie Pruska Łąka; - kwota w wysokości 6.260,00 z przeznaczeniem na ubezpieczenia majątku Gminy Kowalewo Pomorskie zgodnie ze specyfikacją wynikającą z umowy.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		180.000,00	Zmniejszono plan wydatków majątkowych w związku z odstąpieniem od realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Wykonanie tablic informacyjno - turystycznych na terenie gminy Kowalewo Pomorskie”.
926	Kultura fizyczna	180.000,00		Zwiększono plan wydatków majątkowych w związku z wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa placu zabaw w miejscowości Kowalewo Pomorskie”. W/w zadanie realizowane będzie w latach 2025-2026.
926	Kultura fizyczna	4.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących w związku z otrzymaniem dofinansowania z PFRON z przeznaczeniem na organizację XXIX Sportowych Spotkań dla Osób

				Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.
Zmiany ogółem, z tego:	wydatków	648.600,90	190.690,00	Wydatki ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 457.910,90 zł.
Zmiany bieżących	wydatków	348.600,90	10.690,00	Wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 337.910,90 zł.
Zmiany majątkowych	wydatków	300.000,00	180.000,00	Wydatki majątkowe zwiększyły się o łączną kwotę 120.000,00 zł.

Dokonano przeniesień środków zaplanowanych w funduszu sołectwie między przedsięwzięciami zgodnie z uchwałami sejmików wiejskich.