

**ZARZĄDZENIE NR 65/2024**  
**BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE**

z dnia 28 marca 2024 r.

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie budżetu na 2024 rok.**

Na podstawie art 222 ust. 4 oraz art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693, poz. 1429) oraz upoważnienia zawartego w § 8 pkt 2 i 3 uchwały Nr LXVIII/519/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25 stycznia 2024 roku w sprawie budżetu na 2024 rok oraz art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688)

**z a r z ą d z a m, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr LXVIII/519/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25 stycznia 2024 r. w sprawie budżetu na 2024 rok zmienionej Uchwałami Rady Miejskiej Nr LXIX/521/24 z dnia 5 marca 2024 r., Nr LXX/529/24 z dnia 19 marca 2024 r., Nr LXXI/531/24 z dnia 27 marca 2024 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie Nr 16/2024 z dnia 26 stycznia 2024 r., Nr 25/2024 z dnia 15 lutego 2024 r., Nr 28/2024 z dnia 26 lutego 2024 r., Nr 58/2024 z dnia 6 marca 2024 r., Nr 60/2024 z dnia 14 marca 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu w wysokości **87.689.218,31 zł**,

zastępuje się kwotą **89.185.991,31 zł**,

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **69.073.044,45 zł**,

zastępuje się kwotą **70.569.817,45 zł**,

2) dochody majątkowe pozostają w wysokości **18.616.173,86 zł**,

załącznik Nr 1 – Dochody zmienia się jak w załączniku Nr 1 do zarządzenia;

2. w § 2:

w pkt 1 wydatki budżetu w wysokości **103.204.055,12 zł**,

zastępuje się kwotą **104.700.828,12 zł**,

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **67.450.265,16 zł**,

zastępuje się kwotą **68.947.038,16 zł**,

2) wydatki majątkowe pozostają w wysokości **35.753.789,96 zł**,

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

w pkt 2 załącznik Nr 2a - podział wydatków w układzie działów i rozdziałów, zmienia się jak w załączniku Nr 3 do zarządzenia.

3. w § 6: w pkt 1 załącznik Nr 7 – dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zmienia się jak w załączniku Nr 4 do zarządzenia.

4. § 12 otrzymuje brzmienie:

„W budżecie gminy tworzy się rezerwy:

1. Ogólną w wysokości – **94.306,00 zł**.

2. Celową w wysokości - **165.964,00 zł**

z przeznaczeniem na :

a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – **165.964,00 zł**,

b) na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu w kwocie – **0,00 zł.**”.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Jacek Żurawski

**ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 65/2024 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 28 marca 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>1 057 385,80</b>	<b>1 222 393,00</b>	<b>2 279 778,80</b>
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	27 000,00	361 161,00	388 161,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	361 161,00	361 161,00
	80104		Przedszkola	618 179,00	861 232,00	1 479 411,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	861 232,00	861 232,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 031 650,85</b>	<b>274 380,00</b>	<b>1 306 030,85</b>
	85295		Pozostała działalność	6 112,00	274 380,00	280 492,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 112,00	274 380,00	280 492,00
<b>Razem:</b>				<b>87 689 218,31</b>	<b>1 496 773,00</b>	<b>89 185 991,31</b>

## ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 65/2024 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 28 marca 2024 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>10 889 651,22</b>	<b>0,00</b>	<b>10 889 651,22</b>
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	290 590,00	-530,00	290 060,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	-530,00	5 470,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	9 150 626,19	530,00	9 151 156,19
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 000,00	530,00	32 530,00
		4430	Różne opłaty i składki	138 805,00	1 000,00	139 805,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12 000,00	-1 000,00	11 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>55 956,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55 956,00</b>
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	53 601,00	0,00	53 601,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 052,00	-2 052,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	294,00	-294,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 955,00	2 346,00	19 301,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>558 035,02</b>	<b>1 036,00</b>	<b>559 071,02</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	461 028,02	0,00	461 028,02
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	103 728,02	-2 000,00	101 728,02
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 600,00	2 000,00	4 600,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	0,00	1 036,00	1 036,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 036,00	1 036,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>261 306,00</b>	<b>-1 036,00</b>	<b>260 270,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	261 306,00	-1 036,00	260 270,00
		4810	Rezerwy	261 306,00	-1 036,00	260 270,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>28 044 927,40</b>	<b>1 222 393,00</b>	<b>29 267 320,40</b>
	80101		Szkoły podstawowe	15 053 498,61	1 222 393,00	16 275 891,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	428 500,00	1 220 393,00	1 648 893,00
		4260	Zakup energii	573 400,00	8 100,00	581 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	179 750,00	-10 100,00	169 650,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 450,00	4 000,00	8 450,00

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 227 235,23	0,00	1 227 235,23
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 441,00	0,00	114 441,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 599,00	0,00	14 599,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62 320,00	-2 169,00	60 151,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 268,00	669,00	3 937,00
	4260	Zakup energii	40 500,00	3 000,00	43 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 800,00	-1 500,00	17 300,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	594 075,00	0,00	594 075,00
80104		Przedszkola	5 779 101,95	0,00	5 779 101,95
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	897 870,00	0,00	897 870,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	420 539,00	0,00	420 539,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	53 296,00	0,00	53 296,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 326 905,00	0,00	1 326 905,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>5 162 765,64</b>	<b>274 380,00</b>	<b>5 437 145,64</b>
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	290 300,00	0,00	290 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	-500,00	19 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	16 000,00	500,00	16 500,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 627 447,00	0,00	3 627 447,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	384 145,00	62 557,00	446 702,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	97 512,00	-62 557,00	34 955,00
85295		Pozostała działalność	57 133,64	274 380,00	331 513,64
	3110	Świadczenia społeczne	35 120,00	268 893,00	304 013,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	590,64	590,64
	4300	Zakup usług pozostałych	6 112,00	4 896,36	11 008,36
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>11 155 645,93</b>	<b>0,00</b>	<b>11 155 645,93</b>
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	426 051,07	0,00	426 051,07
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 401,57	-3 608,00	69 793,57
	4220	Zakup środków żywności	109 113,46	-200,00	108 913,46
	4300	Zakup usług pozostałych	193 236,04	3 808,00	197 044,04
<b>Razem:</b>			<b>103 204 055,12</b>	<b>1 496 773,00</b>	<b>104 700 828,12</b>

# ZMIANY W PODZIALE WYDATKÓW W UKŁADZIE DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW - Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 65/2024 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 28 marca 2024 r

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:															
					Wydatki bieżące	z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	z tego:				
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	inwestycje i zakupy inwestycyjne							w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
750			Administracja publiczna	przed zmianą	10 889 651,22	10 389 651,22	10 064 669,22	8 117 849,00	1 946 820,22	42 622,00	282 360,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-1 530,00	-1 530,00	-1 530,00	0,00	-1 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	1 530,00	1 530,00	1 530,00	530,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	10 889 651,22	10 389 651,22	10 064 669,22	8 118 379,00	1 946 290,22	42 622,00	282 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
75022			Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	przed zmianą	290 590,00	290 590,00	17 230,00	0,00	17 230,00	0,00	273 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-530,00	-530,00	-530,00	0,00	-530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	290 060,00	290 060,00	16 700,00	0,00	16 700,00	0,00	273 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75023			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	przed zmianą	9 150 626,19	8 650 626,19	8 641 626,19	6 851 901,00	1 789 725,19	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	0,00	-1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	1 530,00	1 530,00	1 530,00	530,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	9 151 156,19	8 651 156,19	8 642 156,19	6 852 431,00	1 789 725,19	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	przed zmianą	55 956,00	55 956,00	55 956,00	19 301,00	36 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-2 346,00	-2 346,00	-2 346,00	-2 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	2 346,00	2 346,00	2 346,00	2 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	55 956,00	55 956,00	55 956,00	19 301,00	36 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75109			Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	przed zmianą	53 601,00	53 601,00	53 601,00	19 301,00	34 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-2 346,00	-2 346,00	-2 346,00	-2 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	2 346,00	2 346,00	2 346,00	2 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	53 601,00	53 601,00	53 601,00	19 301,00	34 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	przed zmianą	558 035,02	508 035,02	466 235,02	117 500,00	348 735,02	0,00	41 800,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	0,00	-2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	3 036,00	3 036,00	3 036,00	0,00	3 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	559 071,02	509 071,02	467 271,02	117 500,00	349 771,02	0,00	41 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
75412			Ochotnicze straże pożarne	przed zmianą	461 028,02	461 028,02	461 028,02	115 000,00	346 028,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	0,00	-2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	461 028,02	461 028,02	461 028,02	115 000,00	346 028,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75421			Zarządzanie kryzysowe	przed zmianą	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	1 036,00	1 036,00	1 036,00	0,00	1 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	1 036,00	1 036,00	1 036,00	0,00	1 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758			Różne rozliczenia	przed zmianą	261 306,00	261 306,00	261 306,00	0,00	261 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-1 036,00	-1 036,00	-1 036,00	0,00	-1 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	260 270,00	260 270,00	260 270,00	0,00	260 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75818			Rezerwy ogólne i celowe	przed zmianą	261 306,00	261 306,00	261 306,00	0,00	261 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-1 036,00	-1 036,00	-1 036,00	0,00	-1 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	260 270,00	260 270,00	260 270,00	0,00	260 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Z tego:																	
					Wydatki bieżące	z tego:				dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	z tego:						
						wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	inwestycje i zakupy inwestycyjne							w tym:						
																na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19				
801			Oświata i wychowanie	przed zmianą	28 044 927,40	25 754 606,40	21 454 380,60	16 290 042,98	5 164 337,62	3 373 075,00	906 966,00	20 184,80	0,00	0,00	2 290 321,00	2 290 321,00	0,00	0,00	0,00			
				zmniejszenie	-1 238 162,00	-1 238 162,00	-1 238 162,00	-1 222 393,00	-15 769,00	0,00	0,00	-15 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	2 460 555,00	2 460 555,00	2 460 555,00	1 222 393,00	1 238 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	29 267 320,40	26 976 999,40	22 676 773,60	16 290 042,98	6 386 730,62	3 373 075,00	906 966,00	20 184,80	0,00	0,00	2 290 321,00	2 290 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80101			Szkoły podstawowe	przed zmianą	15 053 498,61	12 763 177,61	11 850 836,81	9 868 931,57	1 981 905,24	368 306,00	523 850,00	20 184,80	0,00	0,00	2 290 321,00	2 290 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-12 100,00	-12 100,00	-12 100,00	0,00	-12 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	1 234 493,00	1 234 493,00	1 234 493,00	0,00	1 234 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	16 275 891,61	13 985 570,61	13 073 229,81	9 868 931,57	3 204 298,24	368 306,00	523 850,00	20 184,80	0,00	0,00	2 290 321,00	2 290 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80103			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	przed zmianą	1 227 235,23	1 227 235,23	967 934,23	762 760,41	205 173,82	221 351,00	37 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-364 830,00	-364 830,00	-364 830,00	-361 161,00	-3 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	364 830,00	364 830,00	364 830,00	361 161,00	3 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	1 227 235,23	1 227 235,23	967 934,23	762 760,41	205 173,82	221 351,00	37 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80104			Przedszkola	przed zmianą	5 779 101,95	5 779 101,95	4 286 172,95	2 888 831,00	1 397 341,95	1 402 635,00	90 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-861 232,00	-861 232,00	-861 232,00	-861 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	861 232,00	861 232,00	861 232,00	861 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	5 779 101,95	5 779 101,95	4 286 172,95	2 888 831,00	1 397 341,95	1 402 635,00	90 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852			Pomoc społeczna	przed zmianą	5 162 765,64	5 162 765,64	3 900 935,64	3 394 016,00	506 919,64	0,00	1 261 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-63 057,00	-63 057,00	-63 057,00	-62 557,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	337 437,00	337 437,00	68 544,00	62 557,00	5 987,00	0,00	268 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	5 437 145,64	5 437 145,64	3 906 422,64	3 394 016,00	512 406,64	0,00	1 530 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85214			Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	przed zmianą	290 300,00	290 300,00	38 300,00	0,00	38 300,00	0,00	252 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-500,00	-500,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	290 300,00	290 300,00	38 300,00	0,00	38 300,00	0,00	252 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85219			Ośrodki pomocy społecznej	przed zmianą	3 627 447,00	3 627 447,00	3 607 273,00	3 386 336,00	220 937,00	0,00	20 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-62 557,00	-62 557,00	-62 557,00	-62 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	62 557,00	62 557,00	62 557,00	62 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	3 627 447,00	3 627 447,00	3 607 273,00	3 386 336,00	220 937,00	0,00	20 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85295			Pozostała działalność	przed zmianą	57 133,64	57 133,64	22 013,64	0,00	22 013,64	0,00	35 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	274 380,00	274 380,00	5 487,00	0,00	5 487,00	0,00	268 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	331 513,64	331 513,64	27 500,64	0,00	27 500,64	0,00	304 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	przed zmianą	11 155 645,93	2 533 531,85	727 531,85	31 600,00	695 931,85	1 806 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 622 114,08	8 622 114,08	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-3 808,00	-3 808,00	-3 808,00	0,00	-3 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	3 808,00	3 808,00	3 808,00	0,00	3 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	11 155 645,93	2 533 531,85	727 531,85	31 600,00	695 931,85	1 806 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 622 114,08	8 622 114,08	0,00	0,00	0,00	0,00
92105			Pozostałe zadania w zakresie kultury	przed zmianą	426 051,07	426 051,07	426 051,07	16 600,00	409 451,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				zmniejszenie	-3 808,00	-3 808,00	-3 808,00	0,00	-3 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	3 808,00	3 808,00	3 808,00	0,00	3 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	426 051,07	426 051,07	426 051,07	16 600,00	409 451,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wydatki razem:</b>				przed zmianą	<b>103 204 055,12</b>	<b>67 450 265,16</b>	<b>52 428 496,91</b>	<b>31 314 792,10</b>	<b>21 113 704,81</b>	<b>5 774 734,00</b>	<b>6 878 114,00</b>	<b>20 184,80</b>	<b>0,00</b>	<b>2 348 735,45</b>	<b>35 753 789,96</b>	<b>33 753 789,96</b>	<b>2 089 332,84</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000 000,00</b>			
				zmniejszenie	<b>-1 311 939,00</b>	<b>-1 311 939,00</b>	<b>-1 311 939,00</b>	<b>-1 287 296,00</b>	<b>-24 643,00</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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
				zwiększenie	<b>2 808 712,00</b>	<b>2 808 712,00</b>	<b>2 539 819,00</b>	<b>1 287 826,00</b>	<b>1 251 993,00</b>	<b>0,00</b>	<b>268 893,00</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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
				po zmianach	<b>104 700 828,12</b>	<b>68 947 038,16</b>	<b>53 656 376,91</b>	<b>31 315 322,10</b>	<b>22 341 054,81</b>	<b>5 774 734,00</b>	<b>7 147 007,00</b>	<b>20 184,80</b>	<b>0,00</b>	<b>2 348 735,45</b>	<b>35 753 789,96</b>	<b>33 753 789,96</b>	<b>2 089 332,84</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000 000,00</b>			

**ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM NA ZADANIA ZLECONE – DOCHODY**

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 65/2024 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 28 marca 2024 r.

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>74 664,00</b>	<b>274 380,00</b>	<b>349 044,00</b>
	85295		Pozostała działalność	6 112,00	274 380,00	280 492,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 112,00	274 380,00	280 492,00
<b>Razem:</b>				5 203 124,00	274 380,00	5 477 504,00



**ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM NA ZADANIA ZLECONE – WYDATKI**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>55 956,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55 956,00</b>
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	53 601,00	0,00	53 601,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 052,00	-2 052,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	294,00	-294,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 955,00	2 346,00	19 301,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>74 664,00</b>	<b>274 380,00</b>	<b>349 044,00</b>
	85295		Pozostała działalność	6 112,00	274 380,00	280 492,00
		3110	Świadczenia społeczne	0,00	268 893,00	268 893,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	590,64	590,64
		4300	Zakup usług pozostałych	6 112,00	4 896,36	11 008,36
<b>Razem:</b>				<b>5 203 124,00</b>	<b>274 380,00</b>	<b>5 477 504,00</b>

## **Uzasadnienie**

W związku z decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w budżecie gminy na 2024 r. zwiększono plan dotacji i wydatków w działach:

### **801 „Oświata i wychowanie”:**

- o kwotę w wysokości 1.222.393,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2024. Jednocześnie przeniesiono plan wydatków ze środków własnych na inne zadania z zakresu oświaty.

### **852 „Pomoc społeczna”:**

- o kwotę 274.380,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących za okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r., oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminę w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie.

Ponadto w budżecie gminy na 2024 rok z rezerwy celowej, planowanej na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego, dokonano przeniesienia kwoty w wysokości 1.036,00 zł do działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”, z przeznaczeniem na napełnienie worków piachem dla miejscowości Pluskowęsy w celu zabezpieczenia drogi przed zalaniem.

W budżecie gminy dokonano także przeniesień w planie wydatków między rozdziałami i paragrafami zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem.