

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2024

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) uchwała 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 zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie Nr 9/2025 z dnia 14 stycznia 2025 r., Nr 15/2025 z dnia 31 stycznia 2025 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości **96.643.804,96 zł**,

zastępuje się kwotą **97.880.786,33 zł**

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **82.042.627,41 zł**,

zastępuje się kwotą **82.222.137,78 zł**

2) dochody majątkowe w wysokości **14.601.177,55 zł**,

zastępuje się kwotą **15.658.648,55 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 **118.615.883,65 zł**,

zastępuje się kwotą **120.963.715,61 zł**

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **81.869.800,31 zł**,

zastępuje się kwotą **81.936.932,27 zł**

2) wydatki majątkowe w wysokości **36.746.083,34 zł**,

zastępuje się kwotą **39.026.783,34 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 **722.539,65 zł**, zastępuje się kwotą w wysokości **724.302,60 zł** zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 4 do uchwały.

3. w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **21.972.078,69 zł**,

zastępuje się kwotą **23.082.929,28 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami:

1) z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **23.082.929,28 zł**.

4. w § 4:

przychody budżetu w wysokości **23.948.182,69 zł**,
zastępuje się kwotą **25.059.033,28 zł**,
rozchody budżetu pozostają w wysokości **1.976.104,00 zł**,
zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 5 do uchwały.

5. w § 5:

Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w łącznej wysokości **9.144.572,34 zł**, z tego:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **2.102.789,65 zł**,

zastępuje się kwotą **2.104.552,60 zł**,

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych pozostają w wysokości **7.040.019,74 zł**,

załącznik Nr 6 - zmienia się jak w załączniku Nr 6 do uchwały.

6. § 6 pkt 1 otrzymuje brzmienie:

„Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami”.

załącznik Nr 7 - zmienia się jak w załączniku Nr 7 do uchwały.

7. § 6 pkt 3 otrzymuje brzmienie:

„Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego”.

załącznik Nr 9 - zmienia się jak w załączniku Nr 8 do uchwały.

8. § 7 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **32.059.033,28 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 **23.082.929,28 zł**;

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

9. § 9 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się dochody w kwocie **362.950,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (w tym z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 270.000,00 zł, z tytułu opłat od napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml w wysokości 90.000,00 zł oraz darowizny - 2.950,00 zł) oraz wydatki w kwocie **525.313,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Zgodnie z załącznikiem Nr 9 do uchwały”.

10. § 12 otrzymuje brzmienie:

„W budżecie gminy tworzy się rezerwy:

1. Ogólną w wysokości – **125.000,00 zł**.

2. Celową w wysokości - **530.100,00 zł**

z przeznaczeniem na:

a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – **210.100,00 zł**,

b) na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu w kwocie – **320.000,00 zł**”.

11. § 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 10 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
758	Różne rozliczenia	21.249,00		Zwiększono plan dochodów 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.
758	Różne rozliczenia	1.057.471,00		Zwiększono plan dochodów majątkowych w związku z otrzymanym dofinansowaniem, w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi gminnej na odcinku od miejscowości Pruska Łąka do miejscowości Gronowo”.
801	Oświata i wychowanie	119.635,25		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu zwrotu niewykorzystanej w 2024 roku dotacji przez Przedszkole Niepubliczne w Kowalewie Pomorskim prowadzone przez „Fundację Kowalewo Pomorskie Uśmiechnij się”.
851	Ochrona zdrowia	2.950,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu otrzymanej darowizny z przeznaczeniem dla podopiecznych Świetlicy Socjoterapeutycznej.
852	Pomoc społeczna	676,12		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 676,12 zł, z czego: - kwota w wysokości 55,58 zł z tytułu kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w 2024 roku; - kwota w wysokości 620,54 zł w związku z wpływami z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczące programu posiłek w szkole i w domu.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	35.000,00		Zwiększono plan dochodów bieżących w związku z aneksem do porozumienia w sprawie prowadzenia Punktu Konsultacyjno-Informacyjnego programu priorytetowego pn.: „Czyste Powietrze”. Środki na ten cel przekazane są z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.
Zmiany dochodów ogółem, z tego:		1.236.981,37	0,00	Dochody ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 1.236.981,37 zł.
Zmiany dochodów bieżących		179.510,37	0,00	Dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 179.510,37 zł.
Zmiany dochodów majątkowych		1.057.471,00	0,00	Dochody majątkowe zwiększyły się o łączną kwotę 1.057.471,00 zł.

Dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej w dziale 758 „Różne rozliczenia” w związku z nowelizacją rozporządzenia w sprawie klasyfikacji budżetowej, które obowiązują od 1 stycznia 2025 roku.

Zmiany w planie wydatków:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
600	Transport i łączność	2.200.000,00		Zwiększono plan wydatków majątkowych w związku z wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi gminnej na odcinku od miejscowości Pruska Łąka do miejscowości Gronowo”. W/w zadanie w 50% zostanie dofinansowane ze środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
750	Administracja publiczna		125.710,00	Zmniejszono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budżet obywatelski” w związku z rozstrzygnięciem Kowalewskiego Budżetu Obywatelskiego na 2025 rok.
758	Różne rozliczenia	6.365,00		Zwiększono plan wydatków bieżących w związku ze zwiększeniem rezerwy kryzysowej.
801	Oświata i wychowanie	23.011,95		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 23.011,95 zł z czego: - kwota w wysokości 1.762,95 zł z przeznaczeniem na realizację zadania bieżącego pn.: „EU-geniusz w świecie naukowych żywiół” w związku z realizacją zadań, które pierwotnie miały być realizowane w 2024 roku. Środki zostaną przekazane w ramach dotacji do Starostwa Powiatowego w Toruniu; - kwota w wysokości 21.249,00 zł 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
851	Ochrona zdrowia	2.950,00		Zwiększono plan wydatków bieżących tytułem darowizny z przeznaczeniem dla podopiecznych Świetlicy Socjoterapeutycznej.
852	Pomoc społeczna	462,49		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem związanymi z pomocą w zakresie dożywiania.
852	Pomoc społeczna		657,48	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na pomoc dla uchodźców z Ukrainy w związku z wydatkowanymi środkami na w/w cel w 2024 roku, które nastąpiły po przygotowaniu budżetu na 2025 rok.
900	Gospodarka komunalna i ochrona	35.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących w związku z aneksem do porozumienia w

	środowiska			sprawie prowadzenia Punktu Konsultacyjno-Informacyjnego programu priorytetowego pn.: „Czyste Powietrze”. Środki na ten cel przekazane są z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		44.000,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na wydatki sołeckie w zakresie kultury i na utrzymanie świetlic wiejskich.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	126.410,00		Zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 126.410,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 700,00 zł z przeznaczeniem na zakup tablicy informacyjnej w ramach zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące” zgodnie z wymogami dotyczącymi promocji projektu; - kwota w wysokości 125.710,00 zł w związku z wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa placu zabaw na terenie Centrum Kultury i Integracji Społecznej w Wielkiej Łące”, które będzie realizowane w ramach Kowalewskiego Budżetu Obywatelskiego na 2025 rok.
926	Kultura fizyczna	80.000,00		Zwiększono plan wydatków majątkowych w związku z wprowadzeniem do realizacji w roku 2025 zadania inwestycyjnego pn.: „Wykonanie wzmocnienia posadzek oraz konstrukcji budynku CRiS - Pływalnia, wraz z naprawą skutków osiadania”. W związku ze sporządzoną ekspertyzą techniczną dot. budynku krytej pływalni w Kowalewie Pomorskim zachodzi konieczność wykonania robót budowlanych, które muszą być poprzedzone sporządzeniem dokumentacji projektowej.
926	Kultura fizyczna	44.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na wydatki sołeckie dotyczące konserwacji i przeniesienia siłowni zewnętrznej z terenu Centrum Rekreacji i Sportu do sołectwa Piątkowo.
Zmiany wydatków ogółem, z tego:		2.518.199,44	170.367,48	Wydatki ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 2.347.831,96 zł.
Zmiany wydatków bieżących		111.789,44	44.657,48	Wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 67.131,96 zł.
Zmiany wydatków majątkowych		2.406.410,00	125.710,00	Wydatki majątkowe zwiększyły się o łączną kwotę 2.280.700,00 zł.

Dokonano przeniesień środków zaplanowanych w funduszu sołeckim między przedsięwzięciami zgodnie z uchwałami zebrań wiejskich.

Ponadto dokonano zmiany między paragrafami klasyfikacji budżetowej w rozdziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”. Zmiany dokonano w związku

z koniecznością przesunięcia środków na realizację zadań zleconych z zakupu usług pozostałych na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi.