

ZARZĄDZENIE NR 39/2025
BURMISTRZA MIASTA KOWALEWO POMORSKIE

z dnia 8 kwietnia 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie budżetu na 2025 rok.

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku 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) oraz upoważnienia zawartego w § 8 pkt 2 i 3 uchwały Nr XI/72/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie budżetu na 2025 rok oraz art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, poz. 1572, poz. 1907, poz. 1940)

z a r z ą d z a m, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XI/72/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie budżetu 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. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu w wysokości **98.589.009,12 zł**,

zastępuje się kwotą **98.596.009,12 zł**,

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **82.771.736,38 zł**,

zastępuje się kwotą **82.778.736,38 zł**,

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

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

2. w § 2:

w pkt 1 wydatki budżetu w wysokości **121.515.343,31 zł**,

zastępuje się kwotą **121.522.343,31 zł**,

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **82.486.530,87 zł**,

zastępuje się kwotą **82.493.530,87 zł**,

2) wydatki majątkowe pozostają w wysokości **39.028.812,44 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. § 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 4 do zarządzenia”.

4. § 11 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się dochody w kwocie **5.500.000,00 zł**, z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w wysokości **5.564.354,14 zł** związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z załącznikiem Nr 2.”.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Jacek Żurawski

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 39/2025 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 8 kwietnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	1 049 255,25	7 000,00	1 056 255,25
	80101		Szkoły podstawowe	20 540,00	4 000,00	24 540,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	4 000,00	4 000,00
	80104		Przedszkola	658 615,25	3 000,00	661 615,25
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	3 000,00	3 000,00
Razem:				98 589 009,12	7 000,00	98 596 009,12

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 39/2025 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 8 kwietnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	13 399 611,81	0,00	13 399 611,81
	75011		Urzędy wojewódzkie	363 254,27	0,00	363 254,27
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 206,00	-747,28	6 458,72
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 897,82	747,28	6 645,10
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 743 265,34	0,00	10 743 265,34
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 051 688,00	-10 000,00	1 041 688,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	152 193,00	-7 148,43	145 044,57
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	135 343,81	17 148,43	152 492,24
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	916 155,84	0,00	916 155,84
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 243,00	-1 837,56	16 405,44
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 502,84	1 837,56	16 340,40
801			Oświata i wychowanie	40 166 138,32	7 000,00	40 173 138,32
	80101		Szkoły podstawowe	22 044 584,06	-12 360,73	22 032 223,33
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	154 810,00	-5 041,10	149 768,90
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 490 058,00	-1 810,84	2 488 247,16
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	14 000,00	4 000,00	18 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	294 278,28	-8 000,00	286 278,28
		4300	Zakup usług pozostałych	316 000,00	-8 000,00	308 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	845 807,02	9 825,31	855 632,33
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	862 523,00	-3 334,10	859 188,90
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 942 537,71	16 363,21	1 958 900,92
		4270	Zakup usług remontowych	9 458,00	8 000,00	17 458,00
		4300	Zakup usług pozostałych	21 500,00	8 000,00	29 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	61 138,71	378,00	61 516,71
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	36 530,00	-14,79	36 515,21
	80104		Przedszkola	7 383 177,04	3 000,00	7 386 177,04
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	67 758,00	-1 841,65	65 916,35
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 900,00	3 000,00	5 900,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	151 511,04	4 695,96	156 207,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	131 911,00	-2 854,31	129 056,69
	80107		Świetlice szkolne	821 954,58	-1,12	821 953,46

	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	23 176,00	-1,12	23 174,88
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	2 105 308,63	-0,48	2 105 308,15
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12 478,00	-0,48	12 477,52
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	4 194 771,58	-0,88	4 194 770,70
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	126 800,00	1 500,00	128 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	524 389,00	-0,30	524 388,70
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	114 085,58	0,30	114 085,88
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 898 476,00	-1 500,00	2 896 976,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	167 250,00	-0,88	167 249,12
851		Ochrona zdrowia	536 913,00	0,00	536 913,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	525 313,00	0,00	525 313,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 953,34	-718,78	45 234,56
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 021,00	-200,00	5 821,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 251,42	918,78	8 170,20
852		Pomoc społeczna	6 715 605,66	0,00	6 715 605,66
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	4 870 633,00	0,00	4 870 633,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	652 217,84	-8 337,56	643 880,28
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62 721,00	-1 462,73	61 258,27
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	77 348,51	9 800,29	87 148,80
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	416 548,00	0,00	416 548,00
	85395	Pozostała działalność	416 548,00	0,00	416 548,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 600,00	-255,00	12 345,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	220,00	255,00	475,00
855		Rodzina	5 746 484,39	0,00	5 746 484,39
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 199 283,20	0,00	5 199 283,20
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	-612,52	2 387,48
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 834,28	612,52	5 446,80
	85504	Wspieranie rodziny	210 994,59	0,00	210 994,59
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 900,36	-400,00	28 500,36
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 050,00	-135,96	3 914,04
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 229,99	535,96	4 765,95

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 219 779,61	0,00	14 219 779,61
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 564 354,14	0,00	5 564 354,14
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 009,00	-735,02	6 273,98
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 801,14	735,02	6 536,16
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 077 385,87	0,00	9 077 385,87
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	667 158,61	-11 000,00	656 158,61
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	126 292,00	-5 000,00	121 292,00
		4220	Zakup środków żywności	152 174,23	-6 000,00	146 174,23
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 692 362,05	11 000,00	5 703 362,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 140,97	11 000,00	126 140,97
926			Kultura fizyczna	5 220 883,38	0,00	5 220 883,38
	92601		Obiekty sportowe	4 729 814,38	0,00	4 729 814,38
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00	0,00	5 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	265 266,00	-5 385,07	259 880,93
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 501,38	5 385,07	47 886,45
Razem:				121 515 343,31	7 000,00	121 522 343,31

ZMIANY W PODZIALE WYDATKÓW W UKŁADZIE DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW - Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 39/2025 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 8 kwietnia 2025 r.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Z tego:													
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:			
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								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	
750			Administracja publiczna	przed zmianą	13 399 611,81	11 637 945,91	11 331 034,22	8 951 585,00	2 379 449,22	28 687,69	278 224,00	0,00	0,00	0,00	1 761 665,90	1 761 665,90	630 000,00	0,00	0,00
				zmniejszenie	-19 733,27	-19 733,27	-19 733,27	-19 733,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				zwiększenie	19 733,27	19 733,27	19 733,27	0,00	19 733,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	13 399 611,81	11 637 945,91	11 331 034,22	8 931 851,73	2 399 182,49	28 687,69	278 224,00	0,00	0,00	0,00	1 761 665,90	1 761 665,90	630 000,00	0,00	0,00
				75011		Urzędy wojewódzkie	przed zmianą	363 254,27	363 254,27	363 254,27	348 233,25	15 021,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie	-747,28	-747,28	-747,28	-747,28			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
zwiększenie	747,28	747,28	747,28	0,00			747,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
po zmianach	363 254,27	363 254,27	363 254,27	347 485,97			15 768,30	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	10 743 265,34			9 726 918,54	9 716 918,54	7 541 698,75	2 175 219,79	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 016 346,80	1 016 346,80	0,00	0,00
zmniejszenie			-17 148,43	-17 148,43	-17 148,43	-17 148,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
zwiększenie			17 148,43	17 148,43	17 148,43	0,00	17 148,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
po zmianach			10 743 265,34	9 726 918,54	9 716 918,54	7 524 550,32	2 192 368,22	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 016 346,80	1 016 346,80	0,00	0,00	0,00		
75085				Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	przed zmianą	916 155,84	916 155,84	916 155,84	901 653,00	14 502,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie	-1 837,56	-1 837,56			-1 837,56	-1 837,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
zwiększenie	1 837,56	1 837,56			1 837,56	0,00	1 837,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
po zmianach	916 155,84	916 155,84			916 155,84	899 815,44	16 340,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
801		Oświata i wychowanie			przed zmianą	40 166 138,32	35 712 761,82	29 471 361,22	23 184 959,99	6 286 401,23	4 751 050,00	1 436 448,00	53 902,60	0,00	0,00	4 453 376,50	4 453 376,50	0,00	0,00
			zmniejszenie	-34 149,57	-34 149,57	-34 149,57	-16 399,57	-17 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	41 149,57	41 149,57	39 649,57	0,00	39 649,57	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	40 173 138,32	35 719 761,82	29 476 861,22	23 168 560,42	6 308 300,80	4 751 050,00	1 437 948,00	53 902,60	0,00	0,00	4 453 376,50	4 453 376,50	0,00	0,00	0,00	
			80101		Szkoły podstawowe	przed zmianą	22 044 584,06	17 631 207,56	16 340 959,96	13 685 803,99	2 655 155,97	485 870,00	750 475,00	53 902,60	0,00	0,00	4 413 376,50	4 413 376,50	0,00
zmniejszenie	-27 186,04	-27 186,04				-27 186,04	-10 186,04	-17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
zwiększenie	14 825,31	14 825,31				14 825,31	0,00	14 825,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
po zmianach	22 032 223,33	17 618 846,83				16 328 599,23	13 675 617,95	2 652 981,28	485 870,00	750 475,00	53 902,60	0,00	0,00	4 413 376,50	4 413 376,50	0,00	0,00	0,00	
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych				przed zmianą	1 942 537,71	1 942 537,71	1 454 316,71	1 170 576,00	283 740,71	421 435,00	66 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	-14,79	-14,79	-14,79	-14,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	16 378,00	16 378,00	16 378,00	0,00	16 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	1 958 900,92	1 958 900,92	1 470 679,92	1 170 561,21	300 118,71	421 435,00	66 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			80104		Przedszkola	przed zmianą	7 383 177,04	7 343 177,04	5 341 064,04	3 713 353,00	1 627 711,04	1 883 149,00	118 964,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
zmniejszenie	-5 445,96	-5 445,96				-5 445,96	-4 695,96	-750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
zwiększenie	8 445,96	8 445,96				8 445,96	0,00	8 445,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
po zmianach	7 386 177,04	7 346 177,04				5 344 064,04	3 708 657,04	1 635 407,00	1 883 149,00	118 964,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	
80107		Świetlice szkolne				przed zmianą	821 954,58	821 954,58	682 557,58	646 657,00	35 900,58	0,00	139 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			zmniejszenie	-1,12	-1,12	-1,12	-1,12	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	
			po zmianach	821 953,46	821 953,46	682 556,46	646 655,88	35 900,58	0,00	139 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	przed zmianą	2 105 308,63	2 105 308,63	333 496,63	312 269,00	21 227,63	1 755 786,00	16 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie	-0,48	-0,48				-0,48	-0,48	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	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	2 105 308,15	2 105 308,15				333 496,15	312 268,52	21 227,63	1 755 786,00	16 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:			
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:					
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;							na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,		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		
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	przed zmianą	4 194 771,58	4 194 771,58	3 863 161,58	3 656 301,00	206 860,58	204 810,00	126 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-1 501,18	-1 501,18	-1 501,18	-1 501,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	1 500,30	1 500,30	0,30	0,00	0,30	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	4 194 770,70	4 194 770,70	3 861 660,70	3 654 799,82	206 860,88	204 810,00	128 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
851		Ochrona zdrowia	przed zmianą	536 913,00	536 913,00	535 675,00	320 145,81	215 529,19	650,00	588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-918,78	-918,78	-918,78	-918,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	918,78	918,78	918,78	0,00	918,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	536 913,00	536 913,00	535 675,00	319 227,03	216 447,97	650,00	588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	przed zmianą	525 313,00	525 313,00	524 075,00	310 158,00	213 917,00	650,00	588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-918,78	-918,78	-918,78	-918,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	918,78	918,78	918,78	0,00	918,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	525 313,00	525 313,00	524 075,00	309 239,22	214 835,78	650,00	588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	852		Pomoc społeczna	przed zmianą	6 715 605,66	6 655 605,66	5 289 503,66	4 548 958,00	740 545,66	0,00	1 325 702,00	40 400,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-9 800,29	-9 800,29	-9 800,29	-9 800,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	9 800,29	9 800,29	9 800,29	0,00	9 800,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	6 715 605,66	6 655 605,66	5 289 503,66	4 539 157,71	750 345,95	0,00	1 325 702,00	40 400,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00		
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	przed zmianą	4 870 633,00	4 810 633,00	4 781 582,00	4 526 627,00	254 955,00	0,00	29 051,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-9 800,29	-9 800,29	-9 800,29	-9 800,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	9 800,29	9 800,29	9 800,29	0,00	9 800,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	4 870 633,00	4 810 633,00	4 781 582,00	4 516 826,71	264 755,29	0,00	29 051,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00		
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	przed zmianą	416 548,00	416 548,00	370 170,00	0,00	370 170,00	0,00	46 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-255,00	-255,00	-255,00	0,00	-255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	255,00	255,00	255,00	0,00	255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	416 548,00	416 548,00	370 170,00	0,00	370 170,00	0,00	46 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85395		Pozostała działalność	przed zmianą	416 548,00	416 548,00	370 170,00	0,00	370 170,00	0,00	46 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-255,00	-255,00	-255,00	0,00	-255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	255,00	255,00	255,00	0,00	255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	416 548,00	416 548,00	370 170,00	0,00	370 170,00	0,00	46 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	855		Rodzina	przed zmianą	5 746 484,39	5 746 484,39	1 192 045,39	819 102,60	372 942,79	0,00	4 554 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-1 148,48	-1 148,48	-1 148,48	-535,96	-612,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	1 148,48	1 148,48	1 148,48	0,00	1 148,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	5 746 484,39	5 746 484,39	1 192 045,39	818 566,64	373 478,75	0,00	4 554 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	przed zmianą	5 199 283,20	5 199 283,20	670 844,20	620 528,00	50 316,20	0,00	4 528 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-612,52	-612,52	-612,52	0,00	-612,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	612,52	612,52	612,52	0,00	612,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	5 199 283,20	5 199 283,20	670 844,20	620 528,00	50 316,20	0,00	4 528 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85504		Wspieranie rodziny	przed zmianą	210 994,59	210 994,59	209 994,59	197 824,60	12 169,99	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zmniejszenie	-535,96	-535,96	-535,96	-535,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	535,96	535,96	535,96	0,00	535,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	210 994,59	210 994,59	209 994,59	197 288,64	12 705,95	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	przed zmianą	14 219 779,61	7 011 353,61	6 811 353,61	441 219,00	6 370 134,61	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 208 426,00	4 418 426,00	0,00	0,00	2 790 000,00	
			zmniejszenie	-735,02	-735,02	-735,02	-735,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	735,02	735,02	735,02	0,00	735,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	14 219 779,61	7 011 353,61	6 811 353,61	440 483,98	6 370 869,63	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 208 426,00	4 418 426,00	0,00	0,00	2 790 000,00		

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Z tego:													
						wydatki jednostek budżetowych	z tego:		z tego:				Wydatki majątkowe	z tego:					
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
90002			Gospodarka odpadami komunalnymi	przed zmianą	5 564 354,14	5 564 354,14	5 564 354,14	416 503,00	5 147 851,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-735,02	-735,02	-735,02	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	735,02	735,02	735,02	0,00	735,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	5 564 354,14	5 564 354,14	5 564 354,14	415 767,98	5 148 586,16	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	9 077 385,87	3 045 822,55	995 822,55	40 280,00	955 542,55	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	6 031 563,32	6 031 563,32	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00	0,00	-11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	9 077 385,87	3 045 822,55	995 822,55	40 280,00	955 542,55	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	6 031 563,32	6 031 563,32	0,00	0,00	0,00	
92105			Pozostałe zadania w zakresie kultury	przed zmianą	667 158,61	667 158,61	667 158,61	25 280,00	641 878,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00	0,00	-11 000,00	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	
				po zmianach	656 158,61	656 158,61	656 158,61	25 280,00	630 878,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
92109			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	przed zmianą	5 692 362,05	2 325 203,94	275 203,94	15 000,00	260 203,94	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	3 367 158,11	3 367 158,11	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	
				zwiększenie	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	5 703 362,05	2 336 203,94	286 203,94	15 000,00	271 203,94	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	3 367 158,11	3 367 158,11	0,00	0,00	0,00	
926			Kultura fizyczna	przed zmianą	5 220 883,38	4 969 883,38	4 644 883,38	2 068 283,00	2 576 600,38	320 000,00	5 000,00	0,00	0,00	251 000,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-5 685,07	-5 685,07	-5 385,07	-5 385,07	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	5 685,07	5 685,07	5 385,07	0,00	5 385,07	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	5 220 883,38	4 969 883,38	4 644 883,38	2 062 897,93	2 581 985,45	320 000,00	5 000,00	0,00	0,00	251 000,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	
92601			Obiekty sportowe	przed zmianą	4 729 814,38	4 478 814,38	4 473 814,38	2 047 493,00	2 426 321,38	0,00	5 000,00	0,00	0,00	251 000,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	
				zmniejszenie	-5 685,07	-5 685,07	-5 385,07	-5 385,07	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	5 685,07	5 685,07	5 385,07	0,00	5 385,07	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	4 729 814,38	4 478 814,38	4 473 814,38	2 042 107,93	2 431 706,45	0,00	5 000,00	0,00	0,00	251 000,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wydatki razem:				przed zmianą	121 515 343,31	82 486 530,87	63 799 762,07	40 573 497,40	23 226 264,67	7 643 058,69	7 708 579,00	94 302,60	0,00	3 240 828,51	39 028 812,44	630 000,00	0,00	2 790 000,00	
				zmniejszenie	-83 425,48	-83 425,48	-83 125,48	-53 507,96	-29 617,52	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	90 425,48	90 425,48	88 625,48	0,00	88 625,48	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	121 522 343,31	82 493 530,87	63 805 262,07	40 519 989,44	23 285 272,63	7 643 058,69	7 710 079,00	94 302,60	0,00	3 240 828,51	39 028 812,44	630 000,00	0,00	2 790 000,00	

ZMIANY W WYDATKACH NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII - Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr 39//2025 Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie z dnia 8 kwietnia 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
851			Ochrona zdrowia	525 313,00	0,00	525 313,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	525 313,00	0,00	525 313,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 953,34	-718,78	45 234,56
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 021,00	-200,00	5 821,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 251,42	918,78	8 170,20
Razem:				525 313,00	0,00	525 313,00

Uzasadnienie

W związku z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w budżecie gminy na 2025 r. zwiększono plan dotacji i wydatków w dziale:

801 „Oświata i wychowanie”:

- o kwotę 7.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”.

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