

UCHWAŁA NR XVII/104/25
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM

z dnia 26 czerwca 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, Dz. U. z 2022 r. poz. 1079) 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., Nr XV/93/25 z dnia 24 kwietnia 2025 r., Nr XVI/99/25 z dnia 28 maja 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., Nr 43/2025 z dnia 30 kwietnia 2025 r., Nr 45/2025 z dnia 14 maja 2025 r., Nr 50/2025 z dnia 29 maja 2025 r., Nr 53/2025 z dnia 10 czerwca 2025 r., Nr 59/2025 z dnia 23 czerwca 2025 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości **100.236.596,84 zł**,

zastępuje się kwotą **100.505.758,73 zł**

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **84.419.324,10 zł**,

zastępuje się kwotą **84.545.957,99 zł**

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

zastępuje się kwotą **15.959.800,74 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 **117.137.114,53 zł**,

zastępuje się kwotą **117.287.217,36 zł**

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **84.012.497,28 zł**,

zastępuje się kwotą **84.162.600,11 zł**

2) wydatki majątkowe pozostają w wysokości **33.124.617,25 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.

3. w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **16.900.517,69 zł**,

zastępuje się kwotą **16.781.458,63 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami:

1) z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **16.781.458,63 zł**.

4. w § 4:

przychody budżetu w wysokości **18.876.621,69 zł**,
zastępuje się kwotą **18.757.562,63 zł**,
rozchody budżetu pozostają w wysokości **1.976.104,00 zł**,
zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 3 do uchwały.

5. § 7 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **25.757.562,63 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 **16.781.458,63 zł**;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **1.976.104,00 zł**”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

Marcin Dunajski

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVII/104/25 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 26 czerwca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	220 920,00	16 750,00	237 670,00
	60016		Drogi publiczne gminne	210 920,00	16 750,00	227 670,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	6 000,00	16 750,00	22 750,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 500,00	7 007,00	8 507,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 500,00	7 007,00	8 507,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	7 007,00	7 007,00
758			Różne rozliczenia	31 689 420,37	35 449,00	31 724 869,37
	75814		Różne rozliczenia finansowe	15 218 029,74	35 449,00	15 253 478,74
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	87 257,00	35 449,00	122 706,00
801			Oświata i wychowanie	1 059 075,68	51 570,00	1 110 645,68
	80101		Szkoły podstawowe	24 720,56	48 050,00	72 770,56
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	13 540,00	2 250,00	15 790,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 400,00	45 800,00	50 200,00
	80104		Przedszkola	661 615,25	3 520,00	665 135,25
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	3 520,00	3 520,00
852			Pomoc społeczna	2 085 281,11	600,00	2 085 881,11
	85216		Zasiłki stałe	253 605,65	600,00	254 205,65
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	805,65	600,00	1 405,65
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	309 936,54	0,00	309 936,54
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	620,54	0,00	620,54
855			Rodzina	5 359 263,60	5 011,60	5 364 275,20
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 201 292,00	5 011,60	5 206 303,60
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	32,00	11,60	43,60

		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000,00	5 000,00	35 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 798 871,00	2 984,00	5 801 855,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	2 000,00	2 000,00
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	2 000,00	2 000,00
	90095		Pozostała działalność	0,00	984,00	984,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	984,00	984,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	130 127,03	10 393,04	140 520,07
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	2 000,00	6 900,00	8 900,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	2 000,00	6 900,00	8 900,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	93 882,13	2 100,00	95 982,13
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	5 000,00	400,00	5 400,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 700,00	1 700,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	34 244,90	1 393,04	35 637,94
		0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	1 393,04	1 393,04
926			Kultura fizyczna	663 583,26	139 397,25	802 980,51
	92601		Obiekty sportowe	657 084,80	136 197,25	793 282,05
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	7 084,80	676,25	7 761,05
		6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	0,00	135 521,00	135 521,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	6 498,46	3 200,00	9 698,46
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	2 300,00	3 200,00	5 500,00
Razem:				100 236 596,84	269 161,89	100 505 758,73

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XVII/104/25 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 26 czerwca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	13 834 173,12	16 750,00	13 850 923,12
	60016		Drogi publiczne gminne	13 785 405,71	16 750,00	13 802 155,71
		4270	Zakup usług remontowych	988 687,42	16 750,00	1 005 437,42
801			Oświata i wychowanie	36 712 005,32	87 019,00	36 799 024,32
	80101		Szkoły podstawowe	18 573 340,33	83 499,00	18 656 839,33
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	436 207,66	48 050,00	484 257,66
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	33 418,92	18 238,52	51 657,44
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4 333,10	-2 933,10	1 400,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	39 939,52	14 790,08	54 729,60
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	7 315,46	3 291,55	10 607,01
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 061,95	2 061,95
	80104		Przedszkola	7 386 177,04	3 520,00	7 389 697,04
		4190	Nagrody konkursowe	7 000,00	3 520,00	10 520,00
852			Pomoc społeczna	6 997 537,00	25 600,00	7 023 137,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	395 425,16	25 000,00	420 425,16
		3110	Świadczenia społeczne	390 898,21	25 000,00	415 898,21
	85216		Zasiłki stałe	253 605,65	600,00	254 205,65
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	805,65	600,00	1 405,65
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	337 155,00	2 222,23	339 377,23
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	20 000,00	2 222,23	22 222,23
		3240	Stypendia dla uczniów	19 500,00	2 167,00	21 667,00
		3260	Inne formy pomocy dla uczniów	500,00	55,23	555,23
855			Rodzina	5 748 717,59	5 011,60	5 753 729,19
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 201 292,00	5 011,60	5 206 303,60

		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	30 032,00	5 011,60	35 043,60
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 936 883,87	10 300,00	8 947 183,87
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	651 658,61	6 900,00	658 558,61
		4220	Zakup środków żywności	144 914,06	3 600,00	148 514,06
		4300	Zakup usług pozostałych	305 442,00	3 300,00	308 742,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 723 622,05	3 400,00	5 727 022,05
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	148 365,07	400,00	148 765,07
		4260	Zakup energii	69 795,90	3 000,00	72 795,90
926			Kultura fizyczna	5 371 320,99	3 200,00	5 374 520,99
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	452 700,00	3 200,00	455 900,00
		4190	Nagrody konkursowe	19 300,00	3 200,00	22 500,00
Razem:				117 137 114,53	150 102,83	117 287 217,36

ZMIANY W PODZIALE WYDATKÓW W UKŁADZIE DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW - Załącznik Nr 2a do uchwały Nr XVII/104/25 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 26 czerwca 2025 r.

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	wyплаты 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		
600			Transport i łączność	przed zmianą	13 834 173,12	1 353 189,24	1 353 189,24	1 000,00	1 352 189,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 480 983,88	12 480 983,88	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	
				zwiększenie	16 750,00	16 750,00	16 750,00	0,00	16 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	13 850 923,12	1 369 939,24	1 369 939,24	1 000,00	1 368 939,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 480 983,88	12 480 983,88	0,00	0,00	0,00	
60016		Drogi publiczne gminne	przed zmianą	13 785 405,71	1 304 421,83	1 304 421,83	0,00	1 304 421,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 480 983,88	12 480 983,88	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		
			zwiększenie	16 750,00	16 750,00	16 750,00	0,00	16 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	13 802 155,71	1 321 171,83	1 321 171,83	0,00	1 321 171,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 480 983,88	12 480 983,88	0,00	0,00	0,00		
801		Oświata i wychowanie	przed zmianą	36 712 005,32	35 758 628,82	29 515 728,22	23 190 615,41	6 325 112,81	4 751 050,00	1 437 948,00	53 902,60	0,00	0,00	953 376,50	953 376,50	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-2 933,10	-2 933,10	-2 933,10	0,00	-2 933,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	89 952,10	89 952,10	89 952,10	18 081,63	71 870,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	36 799 024,32	35 845 647,82	29 602 747,22	23 208 697,04	6 394 050,18	4 751 050,00	1 437 948,00	53 902,60	0,00	0,00	953 376,50	953 376,50	0,00	0,00	0,00		
80101		Szkoły podstawowe	przed zmianą	18 573 340,33	17 659 963,83	16 369 716,23	13 697 672,94	2 672 043,29	485 870,00	750 475,00	53 902,60	0,00	0,00	913 376,50	913 376,50	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-2 933,10	-2 933,10	-2 933,10	0,00	-2 933,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	86 432,10	86 432,10	86 432,10	18 081,63	68 350,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	18 656 839,33	17 743 462,83	16 453 215,23	13 715 754,57	2 737 460,66	485 870,00	750 475,00	53 902,60	0,00	0,00	913 376,50	913 376,50	0,00	0,00	0,00		
80104		Przedszkola	przed zmianą	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		
			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		
			zwiększenie	3 520,00	3 520,00	3 520,00	0,00	3 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	7 389 697,04	7 349 697,04	5 347 584,04	3 708 657,04	1 638 927,00	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		
852		Pomoc społeczna	przed zmianą	6 997 537,00	6 937 537,00	5 316 763,39	4 567 038,66	749 724,73	0,00	1 475 149,21	145 624,40	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	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		
			zwiększenie	25 600,00	25 600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	7 023 137,00	6 963 137,00	5 317 363,39	4 567 038,66	750 324,73	0,00	1 500 149,21	145 624,40	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00		
85215		Dodatki mieszkaniowe	przed zmianą	395 425,16	395 425,16	4 526,95	26,95	4 500,00	0,00	390 898,21	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		
			zwiększenie	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	420 425,16	420 425,16	4 526,95	26,95	4 500,00	0,00	415 898,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
85216		Zasiłki stałe	przed zmianą	253 605,65	253 605,65	805,65	0,00	805,65	0,00	252 800,00	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		
			zwiększenie	600,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	254 205,65	254 205,65	1 405,65	0,00	1 405,65	0,00	252 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	przed zmianą	337 155,00	337 155,00	38 484,00	38 258,00	226,00	218 671,00	80 000,00	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		
			zwiększenie	2 222,23	2 222,23	0,00	0,00	0,00	0,00	2 222,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	339 377,23	339 377,23	38 484,00	38 258,00	226,00	218 671,00	82 222,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	przed zmianą	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	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		
			zwiększenie	2 222,23	2 222,23	0,00	0,00	0,00	0,00	2 222,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	22 222,23	22 222,23	0,00	0,00	0,00	0,00	22 222,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
855		Rodzina	przed zmianą	5 748 717,59	5 748 717,59	1 194 278,59	818 566,64	375 711,95	0,00	4 554 439,00	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		
			zwiększenie	5 011,60	5 011,60	5 011,60	0,00	5 011,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	5 753 729,19	5 753 729,19	1 199 290,19	818 566,64	380 723,55	0,00	4 554 439,00	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 jednostek budżetowych	z tego:		z tego:					Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	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			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		
85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	przed zmianą	5 201 292,00	5 201 292,00	672 853,00	620 528,00	52 325,00	0,00	4 528 439,00	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	5 011,60	5 011,60	5 011,60	0,00	5 011,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				po zmianach	5 206 303,60	5 206 303,60	677 864,60	620 528,00	57 336,60	0,00	4 528 439,00	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	8 936 883,87	3 085 320,55	1 035 320,55	43 780,00	991 540,55	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 851 563,32	5 851 563,32	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	10 300,00	10 300,00	10 300,00	0,00	10 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	8 947 183,87	3 095 620,55	1 045 620,55	43 780,00	1 001 840,55	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 851 563,32	5 851 563,32	0,00	0,00	0,00	0,00	
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	przed zmianą	651 658,61	651 658,61	651 658,61	31 780,00	619 878,61	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	6 900,00	6 900,00	6 900,00	0,00	6 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	658 558,61	658 558,61	658 558,61	31 780,00	626 778,61	0,00	0,00	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	5 723 622,05	2 356 463,94	306 463,94	12 000,00	294 463,94	2 050 000,00	0,00	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	0,00	0,00	
			zwiększenie	3 400,00	3 400,00	3 400,00	0,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	5 727 022,05	2 359 863,94	309 863,94	12 000,00	297 863,94	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 367 158,11	3 367 158,11	0,00	0,00	0,00	0,00	
926		Kultura fizyczna	przed zmianą	5 371 320,99	4 976 183,38	4 650 683,38	2 062 497,93	2 588 185,45	320 000,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	395 137,61	395 137,61	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	3 200,00	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	5 374 520,99	4 979 383,38	4 653 883,38	2 062 497,93	2 591 385,45	320 000,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	395 137,61	395 137,61	0,00	0,00	0,00	0,00	
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	przed zmianą	452 700,00	452 700,00	132 700,00	20 390,00	112 310,00	320 000,00	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	3 200,00	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	455 900,00	455 900,00	135 900,00	20 390,00	115 510,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wydatki razem:				przed zmianą	117 137 114,53	84 012 497,28	64 962 006,87	40 599 847,38	24 362 159,49	7 643 058,69	7 967 076,21	199 527,00	0,00	3 240 828,51	33 124 617,25	30 334 617,25	630 000,00	0,00	2 790 000,00	
				zmniejszenie	-2 933,10	-2 933,10	-2 933,10	0,00	-2 933,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				zwiększenie	153 035,93	153 035,93	125 813,70	18 081,63	107 732,07	0,00	27 222,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				po zmianach	117 287 217,36	84 162 600,11	65 084 887,47	40 617 929,01	24 466 958,46	7 643 058,69	7 994 298,44	199 527,00	0,00	3 240 828,51	33 124 617,25	30 334 617,25	630 000,00	0,00	2 790 000,00	

Przychody i rozchody budżetu w 2025 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2025 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			18 757 562,63
1.	Kredyty, pożyczki	§ 952	18 757 562,63
2.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
3.	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	
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	
8.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	
Rozchody ogółem:			1 976 104,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	1 948 000,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992	28 104,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	
Różnica			16 781 458,63

Uzasadnienie

Zmiany w planie dochodów:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
600	Transport i łączność	16.750,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na zakup kamienia w sołectwach Chełmoniec, Napole, Nowy Dwór, Sierakowo i Srebrniki.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7.007,00		Zwiększono plan dochodów majątkowych w związku ze sprzedażą samochodu STAR 244 L - Sierakowo.
758	Różne rozliczenia	35.449,00		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.
801	Oświata i wychowanie	51.570,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 51.570,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 2.250,00 zł dotyczy wpłat z tytułu wpływów za wynajem hali (Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim); - kwota w wysokości 45.800,00 zł jako ponadplanowe dochody z tytułu otrzymanego odszkodowania za powstałą szkodę (Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim); - kwota w wysokości 1.610,00 zł w związku z przyznaniem dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, z przeznaczeniem na nagrody w konkursie pn.: „XV Przedszkolny Ekologiczny Konkurs Plastyczny. Co możemy zrobić dla naszej planety?” (Przedszkole Publiczne w Kowalewie Pom.); - kwota w wysokości 1.910,00 zł w związku z przyznaniem dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, z przeznaczeniem na nagrody w konkursie pn.: „XX Przedszkolny Konkurs Wiersza Ekologicznego” (Przedszkole Publiczne w Kowalewie Pom.).
852	Pomoc społeczna	600,00		Zwiększono plan dochodów bieżących dotyczących planowanych wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu świadczeń wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz nienależnie

				pobrane przez podopiecznych - zasiłki stałe.
855	Rodzina	5.011,60		Zwiększono plan dochodów bieżących dotyczących planowanych wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu świadczeń wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz nienależnie pobrane przez podopiecznych wraz z wpływami z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.984,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 2.984,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 2.000,00 zł dotyczy ponadplanowych dochodów z tytułu podpisanej ugody przedsądowej za nieterminowe wykonanie usługi; - kwota w wysokości 984,00 zł dotyczy wpływów z tytułu najmu i dzierżawy terenu pod dmuchańce.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10.393,04		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 10.393,04 zł, z czego: - kwota w wysokości 3.600,00 zł z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na organizację spotkań integracyjnych w sołectwach; - kwota w wysokości 3.300,00 zł z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na organizację Gminnego Dnia Dziecka; - kwota w wysokości 400,00 zł z tytułu otrzymanej darowizny z przeznaczeniem na utrzymanie świetlic w sołectwach; - kwota w wysokości 1.700,00 w związku z ponad planowanymi dochodami z tytułu różnych dochodów (zatrzymanie wadium - w związku z nie złożeniem w terminie wymaganych dokumentów); - kwota w wysokości 1.393,04 zł dotyczy wpływów z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od wykonawcy za nieterminowe wykonanie usługi.
926	Kultura fizyczna	3.876,25		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 3.876,25 zł, z czego: - kwota w wysokości 676,25 zł z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych na Pływalni w Kowalewie Pomorskim; - kwota w wysokości 3.200,00 zł z tytułu otrzymanych darowizn na organizację Sportowych Spotkań dla Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.
926	Kultura fizyczna	135.521,00		Zwiększono plan dochodów majątkowych w związku z końcowym rozliczeniem zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa kompleksu rekreacji i aktywności międzypokoleniowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie”. Środki pochodzą z funduszy Unii Europejskiej.

Zmiany dochodów ogółem, z tego:	269.161,89	0,00	Dochody ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 269.161,89 zł.
Zmiany dochodów bieżących	126.633,89	0,00	Dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 126.633,89 zł.
Zmiany dochodów majątkowych	142.528,00	0,00	Dochody majątkowe zwiększyły się o łączną kwotę 142.528,00 zł.

Zmiany w planie wydatków:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
600	Transport i łączność	16.750,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na kamień do remontu dróg w sołectwach Chełmoniec, Napole, Nowy Dwór, Sierakowo i Srebrniki (środki z darowizn).
801	Oświata i wychowanie	87.019,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 87.019,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 48.050,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia (Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim); - kwota w wysokości 35.449,00 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; - kwota w wysokości 1.910,00 zł w związku z przyznaniem dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, z przeznaczeniem na nagrody w konkursie pn.: „XX Przedszkolny Konkurs Wiersza Ekologicznego” (Przedszkole Publiczne w Kowalewie Pom.); - kwota w wysokości 1.610,00 zł w związku z przyznaniem dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, z przeznaczeniem na nagrody w konkursie pn.: „XV Przedszkolny Ekologiczny Konkurs Plastyczny. Co możemy zrobić dla naszej planety?” (Przedszkole Publiczne w Kowalewie Pom.).
852	Pomoc społeczna	25.600,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 25.600,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 25.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych; - kwota w wysokości 600,00 zł z tytułu zwrotu dotacji, płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem przez świadczeniobiorców, którym przyznano świadczenia decyzją - zasiłki stałe.

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2.222,23		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 2.222,23 zł, z czego: - kwota w wysokości 2.167,00 zł stanowi środki własne na udzielenie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, w ramach stypendium szkolnego; - kwota w wysokości 55,23 zł stanowi środki własne na udzielenie zasiłków szkolnych.
855	Rodzina	5.011,60		Zwiększono plan wydatków bieżących z tytułu zwrotu dotacji, płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnienia w zakresie nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego przez świadczeniobiorców, którym przyznano świadczenia decyzją.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10.300,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 10.300,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 3.600,00 zł z przeznaczeniem na organizację spotkań integracyjnych w sołectwach (środki z darowizn); - kwota w wysokości 3.300,00 zł z przeznaczeniem na organizację Gminnego Dnia Dziecka (środki z darowizn); - kwota w wysokości 400,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie świetlic w sołectwach (środki z darowizn); - kwota w wysokości 3.000,00 z przeznaczeniem na dystrybucję energii w świetlicach wiejskich znajdujących się na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie.
926	Kultura fizyczna	3.200,00		Zwiększono plan wydatków bieżących tytułem darowizny na organizację Sportowych Spotkań dla Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.
Zmiany wydatków ogółem, z tego:		150.102,83	0,00	Wydatki ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 150.102,83 zł.
Zmiany wydatków bieżących		150.102,83	0,00	Wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 150.102,83 zł.
Zmiany wydatków majątkowych		0,00	0,00	Wydatki majątkowe pozostały bez zmian.