

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) 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, Dz. U. z 2025 r. poz. 1180) 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., Nr XVII/104/25 z dnia 26 czerwca 2025 r., Nr XVIII/111/25 z dnia 26 sierpnia 2025 r., Nr XIX/117/25 z dnia 25 września 2025 r., Nr XX/122/25 z dnia 7 października 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., Nr 64/2025 z dnia 30 czerwca 2025 r., Nr 71/2025 z dnia 17 lipca 2025 r., Nr 77/2025 z dnia 1 sierpnia 2025 r., Nr 82/2025 z dnia 18 sierpnia 2025 r., Nr 92/2025 z dnia 29 sierpnia 2025 r., Nr 99/2025 z dnia 10 września 2025 r., Nr 108/2025 z dnia 30 września 2025 r., Nr 110/2025 z dnia 15 października 2025 r., Nr 120/2025 z dnia 23 października 2025 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości **104.406.387,01 zł**,

zastępuje się kwotą **104.039.319,86 zł**,

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **87.599.718,27 zł**,

zastępuje się kwotą **87.649.170,30 zł**,

2) dochody majątkowe w wysokości **16.806.668,74 zł**

zastępuje się kwotą **16.390.149,56 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 **125.146.066,78 zł**,

zastępuje się kwotą **125.964.509,79 zł**,

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **91.650.942,38 zł**,

zastępuje się kwotą **91.871.099,97 zł**

2) wydatki majątkowe w wysokości **33.495.124,40 zł**,

zastępuje się kwotą **34.093.409,82 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.

3. w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **20.739.679,77 zł**,

zastępuje się kwotą **21.925.189,93 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami:

1) z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **16.925.189,93 zł**.

2) z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych wraz z kapitalizacją odsetek w kwocie **5.000.000,00 zł**.

4. w § 4:

przychody budżetu w wysokości **22.715.783,77 zł**,

zastępuje się kwotą **23.901.293,93 zł**,

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

zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 4 do uchwały.

5. w § 7 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **25.901.293,93 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 **16.925.189,93 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.

Uzasadnienie

Zmiany w planie dochodów:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
752	Obrona narodowa		13.712,18	Zmniejszono plan dochodów majątkowych w związku z otrzymaną decyzją od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej.
758	Różne rozliczenia	9.877,00		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		402.807,00	Zmniejszono plan dochodów majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi gminnej na odcinku od miejscowości Pruska Łąka do miejscowości Gronowo” z uwagi na zmianę dofinansowania po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym.
801	Oświata i wychowanie	39.850,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 39.850,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 35.000,00 zł jako ponadplanowe dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim; - kwota w wysokości 4.750,00 zł jako ponadplanowe dochody z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczących zwrotu za fakturę korygującą z Energa Obrót - Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach; - kwota w wysokości 100,00 zł jako ponadplanowe dochody z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczących zwrotu składki ubezpieczeniowej - Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim.
801	Oświata i wychowanie		274,97	Zmniejszono plan dochodów bieżących w związku z dokonaną aktualizacją dotyczącą zapotrzebowania środków z przeznaczeniem na zakup podręczników, materiałów ćwiczeniowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy.
Zmiany dochodów ogółem, z tego:		49.727,00	416.794,15	Dochody ogółem zmniejszyły się o łączną kwotę 367.067,15 zł.
Zmiany dochodów		49.727,00	274,97	Dochody bieżące zwiększyły się o

bieżących			łącną kwotę 49.452,03 zł.
Zmiany dochodów majątkowych	0,00	416.519,18	Wydatki majątkowe zmniejszyły się o łączną kwotę 416.519,18 zł.

Zmiany w planie wydatków:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
010	Rolnictwo i łowiectwo	37.577,60		Zwiększono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa zbiornika retencyjnego oraz modernizacja kanału zrzutu wód popłucznych na SUW w Wielkiej Łące”, w związku z otrzymaniem korekty dotacji z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej. Zmniejszenie dotacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego spowodowała konieczność zwiększenia środków własnych na w/w zadanie.
710	Działalność usługowa	165.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących w z przeznaczeniem na opracowanie decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o ustaleniu lokalizacji celu publicznego w związku z bardzo dużą ilością złożonych wniosków.
752	Obrona narodowa		37.577,60	Zmniejszono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa zbiornika retencyjnego oraz modernizacja kanału zrzutu wód popłucznych na SUW w Wielkiej Łące”, w związku z podpisaniem umowy na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej Wojewoda Kujawsko-Pomorski zmniejszył wysokość dotacji do wysokości kwoty zawartej umowy.
752	Obrona narodowa	23.865,42		Zwiększono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Doposażenie magazynu OC w sprzęt niezbędny do realizacji zadań w sytuacjach kryzysowych” w związku z przeprowadzonym zapytaniem ofertowym. Środki na realizację zadania pochodzą od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.
801	Oświata i wychowanie	49.877,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 49.877,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 9.877,00 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 40.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów,

				wyposażenia, środków dydaktycznych i książek przez Szkołę Podstawową w Kowalewie Pomorskim zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.
801	Oświata i wychowanie		274,97	Zmniejszono plan wydatków bieżących w związku z dokonaną aktualizacją dotyczącą zapotrzebowania środków z przeznaczeniem na zakup podręczników, materiałów ćwiczeniowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy.
852	Pomoc społeczna	40.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych, związanych z funkcjonowaniem Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim, zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5.555,56		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 5.555,56 zł z czego: - kwota w wysokości 5.416,67 zł stanowi wkład własny na udzielenie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, w ramach stypendium szkolnego; - kwota w wysokości 138,89 zł stanowi wkład własny na udzielenie zasiłków szkolnych.
855	Rodzina		40.000,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na opłacenie przez Gminę pobytu dzieci w rodzinach zastępczych lub placówkach szkolno-wychowawczych zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	574.420,00		Zwiększono plan wydatków majątkowych z przeznaczeniem na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego - ZGKiM w związku z przedstawionym rozliczeniem audytu rekompensaty za 2024 rok przez firmę zewnętrzną oraz ze zwiększeniem zakresu wykonywanych zadań od 1 września 2025 roku związanego z dowozem dzieci i uczniów niepełnosprawnych.
Zmiany wydatków ogółem, z tego:		896.295,58	77.852,57	Wydatki ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 818.443,01.
Zmiany wydatków bieżących		260.432,56	40.274,97	Wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 220.157,59 zł.
Zmiany wydatków majątkowych		635.863,02	37.577,60	Wydatki majątkowe zwiększyły się o łączną kwotę 598.285,42 zł.

Ponadto w dziale 710 „Działalność usługowa” dokonano zmiany planu wydatków bieżących między zadaniami. Przeniesiono plan wydatków bieżących w kwocie 30.520,00 zł z zadania wieloletniego pn.: „Sporządzanie dokumentów planistycznych” na zadanie bieżące pn.: „Opracowanie decyzji o warunkach zabudowy i decyzji lokalizacyjnych”.