

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim
z dnia 26 czerwca 2025 r.**

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Pomorski na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) i art. 212 ust. 1 pkt 1- 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Rada Miejska w Kamieniu Pomorskim uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu Gminy Kamień Pomorski zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Gminy Kamień Pomorski zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. W uchwale Nr VIII/92/24 Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim z dnia 17 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Pomorski na rok 2025 wprowadza się następujące zmiany:

1) § 3 otrzymuje brzmienie:

„§ 3. Ustala się planowany deficyt budżetu w wysokości 3.377.762,71 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 2.392.156,88 zł;
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu 515.925,48 zł;
- 3) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 469.680,35 zł.”

2) § 4. Otrzymuje brzmienie:

„§ 4. Ustala się przychody i rozchody budżetu (Załącznik Nr 3) w kwotach:

- 1) przychody 5.800.694,71 zł,
- 2) rozchody 2.422.932,00 zł.”

3) Załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie, jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

4) §10 Otrzymuje brzmienie:

„§ 10. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego (kredyt w rachunku bieżącym), do kwoty 5.000.000,00 zł,
- 2) pokrycie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w latach 2026 – 2027, do kwoty 13.306.000,00 zł:
- 2026 r. – 9.306.000,00 zł,

- 2027 r. - 4.000.000,00 zł.”

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Wnioskodawca:

Burmistrz Kamienia Pomorskiego

Stanisław Kuryło

Sporządził:

Joanna Rojczyk

SKARBNIK GMINY

Joanna Rojczyk

Zaakceptował:

Podpis radcy prawnego

radca prawny
Michał Mendt

Uzasadnienie do projektu uchwały zmieniającego uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Pomorski na 2025 rok

Zgodnie z przepisami do wyłącznej właściwości rady gminy należy między innymi dokonywanie zmian budżetu gminy w danym roku budżetowym.

Zmiany zawarte w niniejszej uchwale wynikają z wewnętrznej analizy budżetu i mają na celu ustalenie prawidłowych wielkości dochodów i zabezpieczenie w budżecie środków na nowo przyjmowane zadania do realizacji i uzupełnienie środków na zadania już realizowane, tj.:

DOCHODY BUDŻETU GMINY

Zmniejsza się planowane dochody budżetu gminy o kwotę 0,00 zł.

Zwiększa się planowane dochody budżetu gminy o kwotę 787.269,38 zł:

dział 758 Różne rozliczenia, rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe zwiększa się plan o kwotę 110.000,00 zł w związku z otrzymaną darowizną na podstawie zawartej umowy z dnia 25.04.2025r. oraz zwiększa się plan o kwotę 109.975,00 zł w związku z niewykorzystaniem w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego; rozdział 75835 Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się plan o kwotę 43.036,00 zł;

dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85195 Pozostała działalność zwiększa się plan o kwotę 310.858,38 zł; w związku z otrzymaniem dofinansowania, działanie: Aktywne starzenie się w dobrym zdrowiu, projekt pod tytułem: Poprawa ergonomii pracowników Urzędu Miejskiego w Kamieniu Pomorskim;

dział 855 Rodzina, rozdział 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zwiększa się plan o kwotę 206.400,00 zł z tyt. opłat za żłobek i wyżywienie w żłobku;

dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92195 Pozostała działalność zwiększa się plan o kwotę 7.000,00 zł w związku z otrzymaną nagrodą konkursową „Fundusz Sołecki - Najlepsza Inicjatywa 2025” przez Sołectwo Trzebieszewo.

WYDATKI BUDŻETU GMINY

Zmniejsza się planowane wydatki budżetu gminy o kwotę 1.659.371,00 zł:

dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zmniejsza się plan o kwotę 100.000,00 zł (§ 6060) oraz rozdział 70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy zmniejsza się plan o kwotę 170.000,00 zł (§ 4400);

dział 710 Działalność usługowa, rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego zmniejsza się plan o kwotę 300.000,00 zł (§ 4300) oraz rozdział 71095 Pozostała działalność zmniejsza się plan o kwotę 16.951,00 zł (§ 4300);

dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75023 Urzędy gmin zmniejsza się plan o kwotę 31.713,00 zł (§ 6060); rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego zmniejsza się plan o kwotę 40.000,00 zł (§§ 4170 i 4171); rozdział 75095 Pozostała działalność zmniejsza się plan o kwotę 80.000,00 zł (§ 4210 i § 6060);

dział 757 Obsługa długu publicznego, rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki zmniejsza się plan o kwotę 54.287,00 zł; (§ 8090);

dział 758 Różne rozliczenia, rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe zmniejsza się plan o kwotę 590.000,00 zł (§ 4390 i § 4590); rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe zmniejsza się plan o kwotę 150.000,00 zł (§ 4810) rezerwy ogólne;

dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80104 Przedszkola zmniejsza się plan o kwotę 12.420,00 zł (§ 6050);

dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85195 Pozostała działalność zmniejsza się plan o kwotę 114.000,00 zł (§ 4300).

Zwiększa się planowane wydatki budżetu gminy o kwotę 646.640,38 zł:

dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne zwiększa się plan o kwotę 12.420,00 zł (§ 4300 i § 6050);

dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85195 Pozostała działalność zwiększa się plan o kwotę 314.858,38 zł w związku z otrzymaną nagrodą konkursową „Fundusz Sołecki - Najlepsza Inicjatywa 2025” przez Sołectwo Trzebiezewo (§ 4210), zakup defibrylatora AED oraz apteczki pierwszej pomocy w wysokości 4.000,00 zł oraz zwiększa się plan o kwotę 310.858,38 zł; w związku z otrzymaniem dofinansowania, działanie: Aktywne starzenie się w dobrym zdrowiu, projekt pod tytułem: Poprawa ergonomii pracowników Urzędu Miejskiego w Kamieniu Pomorskim (§ 6067);

dział 855 Rodzina, rozdział 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zwiększa się plan o kwotę 206.400,00 zł, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów prowadzenia żłobka;

dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zwiększa się plan o kwotę 3.000,00 zł w związku z otrzymaną nagrodą konkursową „Fundusz Sołecki - Najlepsza Inicjatywa 2025” przez Sołectwo Trzebiezewo (§ 4210), zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Trzebiezewie;

dział 926 Kultura fizyczna, rozdział 92601 Obiekty sportowe zwiększa się plan o kwotę 109.962,00 zł na budowę krytych kortów tenisowych na terenie miasta Kamienia Pomorskiego w związku z niewykorzystaniem w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (§ 6050).

PRZYCHODY BUDŻETU GMINY

Pozostają bez zmian.

ROZCHODY BUDŻETU GMINY

Zmienia się planowane rozchody budżetu gminy poprzez ich zwiększenie o kwotę 1.800.000,00 zł (§982) na spłatę wyemitowanych obligacji w latach ubiegłych.

Zgodnie z art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów;
- 4) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Załącznik nr 1

do Uchwały nr

Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim z dnia 26 czerwca 2025 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
758			Różne rozliczenia	263 011,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	219 975,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	110 000,00
			Własne	110 000,00
		2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	109 975,00
			Własne	109 975,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	43 036,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	43 036,00
			Własne	43 036,00
851			Ochrona zdrowia	310 858,38
	85195		Pozostała działalność	310 858,38
		6257	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	310 858,38
			Własne	310 858,38
855			Rodzina	206 400,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	206 400,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	182 400,00
			Własne	182 400,00
		0830	Wpływy z usług	24 000,00
			Własne	24 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 000,00
	92195		Pozostała działalność	7 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00
			Własne	7 000,00
Razem:				787 269,38

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
600			Transport i łączność	12 420,00
	60016		Drogi publiczne gminne	12 420,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00
			Własne	7 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 920,00
			Własne	4 920,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	-270 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	-100 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	-100 000,00
			Własne	-100 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	-170 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	-170 000,00
			Własne	-170 000,00
710			Działalność usługowa	-316 951,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	-300 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-300 000,00
			Własne	-300 000,00
	71095		Pozostała działalność	-16 951,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-16 951,00
			Własne	-16 951,00
750			Administracja publiczna	-151 713,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	-31 713,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	-31 713,00
			Własne	-31 713,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	-40 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-40 000,00
			Własne	-40 000,00
	75095		Pozostała działalność	-80 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-40 000,00
			Własne	-40 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	-40 000,00
			Własne	-40 000,00
757			Obsługa długu publicznego	-54 287,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	-54 287,00
		8090	Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	-54 287,00
			Własne	-54 287,00
758			Różne rozliczenia	-740 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	-590 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	-90 000,00
			Własne	-90 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	-500 000,00
			Własne	-500 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	-150 000,00
		4810	Rezerwy	-150 000,00
			Własne	-150 000,00
801			Oświata i wychowanie	-12 420,00
	80104		Przedszkola	-12 420,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-12 420,00
			Własne	-12 420,00
851			Ochrona zdrowia	200 858,38
	85195		Pozostała działalność	200 858,38
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
			Własne	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-114 000,00
			Własne	-114 000,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	310 858,38
			Własne	310 858,38
855			Rodzina	206 400,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	206 400,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 400,00
			Własne	1 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 000,00
			Własne	130 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 300,00
			Własne	23 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 200,00
			Własne	3 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
			Własne	6 000,00
		4260	Zakup energii	10 000,00
			Własne	10 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
			Własne	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
			Własne	30 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
			Własne	500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
			Własne	500,00
		4710	Wpłaty na FPK finansowane przez podmiot powołany przez Radę Miejską	1 000,00
			Własne	1 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
			Własne	3 000,00
926			Kultura fizyczna	109 962,00
	92601		Obiekty sportowe	109 962,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	109 962,00
			Własne	109 962,00
Razem:				-1 012 730,62

Przychody i rozchody
budżetu Gminy Kamień Pomorski
w 2025 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	<i>w złotych</i>
1	2	3	4
Przychody ogółem:			5 800 694,71
1.	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	515 925,48
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	469 680,35
3	Wolne środki	§ 950	4 815 088,88
Rozchody ogółem:			2 422 932,00
1.	Splaty kredytów	§ 992	622 932,00
2	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	1 800 000,00