

Projekt

Sporządzony dnia przez
Sprawdzony pod względem formalno-prawnym
dnia przez

**UCHWAŁA NR XXVI/ /2026
RADY MIEJSKIEJ W KAMIENIU KRAJEŃSKIM**

z dnia 28 maja 2026 r.

**zmieniająca uchwałę Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim w sprawie uchwalenia budżetu Gminy
Kamień Krajeński na rok 2026. (10)**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 ze zm.), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222 ust. 1-3, art. 235-237, art. 239, art. 258 ust. 1 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337 ze zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXI/146/2025 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Krajeński na rok 2026, zmienionej uchwałą Nr XXII/153/2026 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 29.01.2026 r., uchwałą Nr XXIII/161/2026 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 26.02.2026 r. zarządzeniem Nr 26/2026 Burmistrza Kamienia Krajeńskiego z dnia 27.02.2026 r., zarządzeniem Nr 32/2026 Burmistrza Kamienia Krajeńskiego z dnia 24.03.2026 r., uchwałą Nr XXIV/164/2026 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 26.03.2026 r., zarządzeniem Nr 39/2026 Burmistrza Kamienia Krajeńskiego z dnia 21.04.2026 r., uchwałą Nr XXV/172/2026 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 30.04.2026 r., oraz zarządzeniem Nr .../2026 Burmistrza Kamienia Krajeńskiego z dnia 20.05.2026 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Dochody budżetu gminy w wysokości 48.355.560,61 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:

- dochody własne w kwocie 26.718.469,71 zł,
- dotacje celowe w kwocie 6.466.805,90 zł, w tym środki z Unii Europejskiej w kwocie 163.884,00 zł,
- subwencje w kwocie 15.170.285,00 zł.
- środki z Unii Europejskiej w kwocie 163.884,00 zł.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

1) dochody majątkowe w kwocie 1.455.393,83 zł w tym:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje: w kwocie 1.032.723,83 zł,
- dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 414.350,00 zł,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 8.320,00 zł,

2) dochody bieżące w kwocie 46.900.166,78 zł.”;

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1 Wydatki budżetu gminy w wysokości 52.859.360,87 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2, w tym:

1) wydatki bieżące w kwocie 44.983.369,95 zł z tego:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 23.000.239,71 zł,
- dotacje na zadania bieżące 2.883.600,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 5.085.507,33 zł,
- wydatki na spłaty wynikające z udzielonych poręczeń i gwarancji 0,00 zł;

- wydatki na obsługę długu 360.000,00 zł,

2) wydatki majątkowe w kwocie 7.875.990,92 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 z tego:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne 7.875.990,92 zł,

2. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości 163.884,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały, który stanowi załącznik nr 17 do uchwały budżetowej.”;

3. § 3 otrzymuje brzmienie:

„§ 3. 1. Deficyt budżetu gminy w wysokości 4.503.800,26 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.100.000,00 zł,

- przychodami jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.531.400,26 zł.

- nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 872.400,00 zł.

2. Przychody budżetu w wysokości 5.200.881,46 zł, rozchody w wysokości 697.081,20 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.”;”..

4. § 7 otrzymuje brzmienie:

„§ 7. Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 1.000.000,00 zł;

2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie 2.100.000,00 zł,

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów - w kwocie 697.081,20 zł.”;”..

§ 2. Zapisy niniejszej uchwały zmieniają treść załączników nr 1, 2, do uchwały budżetowej, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Kamieniu Krajeńskim

Anna Hałasowska

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXI/146/2025 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 18.12.2025r.
zmieniony Uchwałą Nr XXVII/ /2026 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 28.05.2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 016 186,34	2 800,00	1 018 986,34
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	429 841,00	2 800,00	432 641,00
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	2 800,00	2 800,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 278 398,80	46 998,00	2 325 396,80
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	14 198,00	46 998,00	61 196,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	46 998,00	46 998,00
Razem:				48 305 762,61	49 798,00	48 355 560,61

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXI/146/2025 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 18.12.2025r.
zmieniony Uchwałą Nr XXVII/ /2026 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 28.05.2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	16 665 099,88	0,00	16 665 099,88
	80101		Szkoły podstawowe	10 671 589,00	0,00	10 671 589,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	185 621,00	6 000,00	191 621,00
		4300	Zakup usług pozostałych	372 957,00	-6 000,00	366 957,00
852			Pomoc społeczna	4 496 973,34	2 800,00	4 499 773,34
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 931 220,00	10 908,56	1 942 128,56
		3110	Świadczenia społeczne	83 596,00	16 053,33	99 649,33
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	91 500,00	-7 944,77	83 555,23
		4220	Zakup środków żywności	30 000,00	-2 255,00	27 745,00
		4300	Zakup usług pozostałych	182 390,00	5 055,00	187 445,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 232 533,00	-8 108,56	1 224 424,44
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	876 003,00	-25 500,00	850 503,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 500,00	-8 108,56	48 391,44
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 500,00	25 500,00	50 000,00
855			Rodzina	5 546 724,82	0,00	5 546 724,82
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 233 594,82	0,00	1 233 594,82
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 820,00	-1 572,00	49 248,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	120,00	100,00	220,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 472,00	1 472,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 852 275,04	46 998,00	3 899 273,04
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00	46 998,00	66 998,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	46 998,00	61 998,00
Razem:				52 809 562,87	49 798,00	52 859 360,87

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXVII /2026 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 28.05.2026 r. zmieniającej uchwałę Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kamień Krajeński na rok 2026.

Zmiany w planie dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	1 016 186,34	2 800,00	1 018 986,34
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	429 841,00	2 800,00	432 641,00
		2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	2 800,00	2 800,00
Środki otrzymane na podstawie umowy Nr PCPR.ON.806.2.2026 na dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych sportu, kultury, rekreacji i turystyki osób niepełnosprawnych zawarta w dniu 24.04.2026r., na przedsięwzięcie pn. "Poznajemy naszą historię-wycieczka do Golubia-Dobrzynia" w kwocie 2.800,00 zł.						
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 278 398,80	46 998,00	2 325 396,80
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	14 198,00	46 998,00	61 196,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	46 998,00	46 998,00
Na podstawie uchwały nr 213/26 Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu udzielona została Gminie Kamień Krajeński dotacja w kwocie 46.998,00 zł w ramach Część 2 Ogólnopolskiego programu finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest pn. "Przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest realizowane w gospodarstwach rolnych" - II Edycja.						
Razem:				48 305 762,61	49 798,00	48 355 560,61

Zmiany w planie wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	16 665 099,88	0,00	16 665 099,88
	80101		Szkoły podstawowe	10 671 589,00	0,00	10 671 589,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	185 621,00	6 000,00	191 621,00
		4300	Zakup usług pozostałych	372 957,00	-6 000,00	366 957,00
Przesunięcia środków pomiędzy paragrafami w tym rozdziale mają na celu umożliwienie prawidłowej realizacji budżetu.						
852			Pomoc społeczna	4 496 973,34	2 800,00	4 499 773,34
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 931 220,00	10 908,56	1 942 128,56
		3110	Świadczenia społeczne	83 596,00	16 053,33	99 649,33
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	91 500,00	-7 944,77	83 555,23
		4220	Zakup środków żywności	30 000,00	-2 255,00	27 745,00
		4300	Zakup usług pozostałych	182 390,00	5 055,00	187 445,00
W § 4300 rozdysponowane zostały środki otrzymane na przedsięwzięcie pn. "Poznajemy naszą historię-wycieczka do Golubia-Dobrzynia" w kwocie 2.800,00 zł. Środki własne w tym zadaniu wynoszą 2.255,00 zł.						
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 232 533,00	-8 108,56	1 224 424,44
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	876 003,00	-25 500,00	850 503,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 500,00	-8 108,56	48 391,44
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 500,00	25 500,00	50 000,00
Przesunięcia środków pomiędzy paragrafami i rozdziałami w dziale Pomoc Społeczna mają na celu umożliwienie prawidłowej realizacji budżetu.						
855			Rodzina	5 546 724,82	0,00	5 546 724,82
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 233 594,82	0,00	1 233 594,82
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 820,00	-1 572,00	49 248,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	120,00	100,00	220,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 472,00	1 472,00
Przesunięcia środków pomiędzy paragrafami w dziale Rodzina mają na celu umożliwienie prawidłowej realizacji budżetu.						

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 852 275,04	46 998,00	3 899 273,04
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00	46 998,00	66 998,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	46 998,00	61 998,00
Środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na "Przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest realizowane w gospodarstwach rolnych" - II Edycja.						
Razem:				52 809 562,87	49 798,00	52 859 360,87

W uchwale tej następuje zwiększenie wysokości planu dochodów oraz wydatków o kwotę 49.798,00 zł.

Pozostałe zmiany pomiędzy paragrafami w ramach działów i rozdziałów umożliwią prawidłową realizację budżetu.