

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM

z dnia 2023 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2023

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 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) oraz art. 211, 212 i 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LIII/418/22 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie budżetu gminy na 2023 rok zmienionej Uchwałami Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr LIV/420/23 z dnia 26 stycznia 2023 r., Nr LV/435/23 z dnia 23 lutego 2023 r., Nr LVI/439/23 z dnia 21 marca 2023 r., Nr LVII/441/23 z dnia 30 marca 2023 r., Nr LVIII/449/23 z dnia 18 kwietnia 2023 r., Nr LIX/451/23 z dnia 25 maja 2023 r. Nr LX/460/23 z dnia 29 czerwca 2023 r., Nr LXI/471/23 z dnia 31 sierpnia 2023 r., Nr LXII/479/23 z dnia 28 września 2023 r., Nr LXIII/484/23 z dnia 10 października 2023 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie Nr 7/2023 z dnia 18 stycznia 2023 r., Nr 12/2023 z dnia 27 stycznia 2023 r., Nr 20/2023 z dnia 10 lutego 2023 r., Nr 24/2023 z dnia 24 lutego 2023 r., Nr 29/2023 z dnia 10 marca 2023 r., Nr 44/2023 z dnia 31 marca 2023 r., Nr 49/2023 z dnia 19 kwietnia 2023 r., Nr 55/2023 z dnia 27 kwietnia 2023 r., Nr 58/2023 z dnia 8 maja 2023 r., Nr 64/2023 z dnia 26 maja 2023 r., Nr 74/2023 z dnia 6 czerwca 2023 r., Nr 77/2023 z dnia 16 czerwca 2023 r., Nr 84/2023 z dnia 30 czerwca 2023 r., Nr 92/2023 z dnia 12 lipca 2023 r., Nr 97/2023 z dnia 24 lipca 2023 r., Nr 102/2023 z dnia 7 sierpnia 2023 r., Nr 103/2023 z dnia 11 sierpnia 2023 r., Nr 104/2023 z dnia 16 sierpnia 2023 r., Nr 106/2023 z dnia 24 sierpnia 2023 r., Nr 113/2023 z dnia 4 września 2023 r., Nr 118/2023 z dnia 15 września 2023 r., Nr 120/2023 z dnia 19 września 2023 r., Nr 123/2023 z dnia 29 września 2023 r., Nr 128/2023 z dnia 11 października 2023 r., Nr 133/2023 z dnia 23 października 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości **72.139.664,67 zł**,

zastępuje się kwotą **72.401.660,69 zł**

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **66.426.003,78 zł**,

zastępuje się kwotą **66.687.999,80 zł**

2) dochody majątkowe pozostają w wysokości **5.713.660,89 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 **89.682.052,83 zł**,

zastępuje się kwotą **90.195.182,94 zł**

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **72.790.542,65 zł**,

zastępuje się kwotą **72.975.072,76 zł**

2) wydatki majątkowe wysokości **16.891.510,18 zł**,

zastępuje się kwotą **17.220.110,18 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 2023 roku otrzymują brzmienie jak w załączniku Nr 3 do uchwały.

3. w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **17.542.388,16 zł**,

zastępuje się kwotą **17.793.522,25 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami:

1) z zaciągniętych kredytów w kwocie **8.719.540,53 zł**;

2) z przychodów 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 wraz z kapitalizacją odsetek w kwocie **733.086,09 zł**, z czego:

* **733.086,09 zł** - środki na realizację programu dotyczącego zakupu i dystrybucji węgla po preferencyjnych cenach;

3) 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 **8.340.895,63 zł** z czego;

* **3.017.067,20 zł** - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;

* **341.885,47 zł** - środki pozyskane z grantu na realizację zadań bieżących „Grant „Cyfrowa Gmina””;

* **60.871,98 zł** - środki pozyskane z projektu „Dostępny Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim”;

* **4.921.070,98 zł** - pozostałe środki.

4. w § 4:

przychody budżetu w wysokości **19.760.164,16 zł**,

zastępuje się kwotą **20.011.298,25 zł**,

rochody budżetu pozostają w wysokości **2.217.776,00 zł**,

zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 4 do uchwały.

5. w § 5:

Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w łącznej wysokości **6.417.020,92 zł**, z tego:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **2.579.782,87 zł**

zastępuje się kwotą **2.604.782,87 zł**,

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości **3.837.238,05 zł**

zastępuje się kwotą **3.812.238,05 zł**,

załącznik Nr 6 - zmienia się jak w załączniku Nr 5 do uchwały.

6. § 6 pkt 1 otrzymuje brzmienie:

„Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami”.

załącznik Nr 7 - zmienia się jak w załączniku Nr 6 do uchwały.

7. § 6 pkt 3 otrzymuje brzmienie:

„Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego”.

załącznik Nr 9 - zmienia się jak w załączniku Nr 7 do uchwały.

8. § 7 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **17.937.316,53 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 **8.719.540,53 zł**;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **2.217.776,00 zł**”.

9. w §15 pkt.1 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw.

Zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 8 do uchwały”.

§ 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
600	Transport i łączność	17.500,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na zakup kamienia w sołectwach Chełmonie, Chełmoniec, Lipienica i Borówno.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20.016,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 20.016,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 16,00 zł w związku z otrzymaniem środków finansowych z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pokrycie kosztów obsługi zadania związanego z wypłatą przez Gminę świadczenia pieniężnego przysługującego z tytułu zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy; - kwota w wysokości 5.000,00 zł w związku z wypłatą świadczenia pieniężnego przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy. Środki na ten cel otrzymamy od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach środków z Funduszu Pomocy; - kwota w wysokości 15.000,00 zł w związku z otrzymaną dotacją z Ministerstwa Sprawiedliwości w ramach zadania ze środków Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej z Funduszu Sprawiedliwości. Środki przeznaczone są na zakup wyposażenia i sprzętu ratownictwa dla OSP Mlewo.
758	Różne rozliczenia	16.407,00		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	198.750,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu otrzymanej darowizny z Fundacji Lotto z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja hali sportowej i łącznika w zakresie ocieplenia dachu oraz wykonanie fundamentów wzmacniających w hali sportowej - realizacja w etapach”.
801	Oświata i wychowanie	4.096,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 4.096,00 zł w związku z podpisaniem umowy pomiędzy Szkołą Podstawową w Kowalewie Pomorskim a

				Powiatowym Urzędem Pracy w Golubiu-Dobrzyniu o finansowanie działania obejmującego kształcenie ustawiczne pracowników z Krajowego Funduszu Szkoleniowego.
852	Pomoc społeczna		172,98	Zmniejszono plan dochodów bieżących z tytułu wpływów z różnych dochodów zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5.100,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 5.100,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 3.060,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych dotyczących wyrównań dla przedsiębiorstw energetycznych, w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 8 lutego 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw oraz niektórych innych ustaw. Środki przekazywane są z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19; - kwota w wysokości 2.040,00 zł dotyczy środków z przeznaczeniem na wypłatę dodatku gazowego, zgodnie z ustawą z dnia 15 grudnia 2022 roku o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu. Środki przekazywane są z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
855	Rodzina	300,00		Zwiększono plan dochodów bieżących dotyczących wpływów z pozostałych odsetek z uwagi na wpływ środków w kwocie wyższej niż planowano.
Zmiany dochodów ogółem, z tego:		262.169,00	172,98	Dochody ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 261.996,02 zł.
Zmiany dochodów bieżących		262.169,00	172,98	Dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 261.996,02 zł.
Zmiany dochodów majątkowych		0,00	0,00	Dochody majątkowe pozostały bez zmian.

Zmiany w planie wydatków:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
600	Transport i łączność	117.500,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 117.500,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 100.000,00 zł z przeznaczeniem na naprawy dróg, przepustów, mostków zgodnie z przewidywanym wykonaniem; - kwota w wysokości 17.500,00 zł tytułem darowizny z przeznaczeniem na kamień do remontu dróg w sołectwie Chełmonie, Chełmoniec, Lipienica i Borówno.
600	Transport i łączność		8.500,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na utrzymanie dróg w

				sołectwach w ramach środków będących do dyspozycji sołectw zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	21.216,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 21.216,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 15.000,00 zł na zakup wyposażenia i sprzętu ratownictwa dla OSP. Kwota ta została pozyskana jako dotacja z Ministerstwa Sprawiedliwości. Ponadto zabezpieczono wkład własny na w/w zadanie w wysokości 152,00 zł poprzez dokonanie zmiany między zadaniami; - kwota w wysokości 1.200,00 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia dla OSP Mlewiec w ramach środków będących do dyspozycji sołectw - kwota w wysokości 16,00 zł w związku z otrzymaniem środków finansowych z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pokrycie kosztów obsługi zadania związanego z wypłatą przez Gminę świadczenia pieniężnego przysługującego z tytułu zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy; - kwota w wysokości 5.000,00 zł w związku z wypłatą świadczenia pieniężnego przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		2.000,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup nagród konkursowych zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
801	Oświata i wychowanie	20.503,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 20.503,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 4.096,00 zł w związku z podpisaniem umowy pomiędzy Szkołą Podstawową w Kowalewie Pomorskim a Powiatowym Urzędem Pracy w Golubiu-Dobrzyniu o finansowanie działania obejmującego kształcenie ustawiczne pracowników z Krajowego Funduszu Szkoleniowego z przeznaczeniem na studia podyplomowe z zakresu „Teologiczno-katechetycznego”; - kwota w wysokości 16.407,00 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.
852	Pomoc społeczna	30.800,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 30.800,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 20.000,00 zł z

				<p>przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych;</p> <ul style="list-style-type: none"> - kwota w wysokości 10.800,00 zł z przeznaczeniem na umowy zlecenia oraz pochodne od zawartych umów zleceń dotyczących świadczonych usług opiekuńczych oraz usług zabezpieczonych z pomocy społecznej.
853	Pozostałe zadania z zakresie polityki społecznej	5.100,00		<p>Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 5.100,00 zł, z czego:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kwota w wysokości 3.060,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych dotyczących wyrównań dla przedsiębiorstw energetycznych, w tym 60,00 zł na obsługę zadania; w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 8 lutego 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw oraz niektórych innych ustaw. Środki przekazywane są z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19; - kwota w wysokości 2.040,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatku gazowego, w tym 40,00 zł na obsługę zadania; zgodnie z obowiązującymi przepisami o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. Środki przekazywane są z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1.111,11		<p>Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 1.111,11 zł z czego:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kwota w wysokości 1.083,33 zł stanowi środki własne na udzielenie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, w ramach stypendium szkolnego; - kwota w wysokości 27,78 zł stanowi środki własne na udzielenie zasiłków szkolnych.
855	Rodzina	40.300,00		<p>Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 40.300,00 zł, z czego:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kwota w wysokości 300,00 zł z tytułu pozostałych odsetek zgodnie z przewidywanym wykonaniem; - kwota w wysokości 40.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę składek na ubezpieczenie społeczne zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
855	Rodzina		50.800,00	<p>Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 50.800,00 zł, z czego:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kwota w wysokości 40.000,00 zł z przeznaczeniem na opłatę składek społecznych za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne w oparciu o ustawę o świadczeniach rodzinnych;

				- kwota w wysokości 10.800,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie potrzeb dotyczących świadczonych usług opiekuńczych zgodnie ze złożonym wnioskami.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		25.000,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na dotacje dla mieszkańców z przeznaczeniem na wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie w związku z brakiem zainteresowania wśród mieszkańców uzyskaniem dotacji na w/w cel. Ponadto w rozdziale tym dokonano przeniesienia między paragrafami klasyfikacji budżetowej wydatków w ramach zadania pn.: „Czyste Powietrze”.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	25.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami. Zgodnie z podpisanym porozumieniem międzygminnym środki zostaną przekazane w formie dotacji Gminie - Miasto Grudziądz.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	328.600,00		Zwiększono plan wydatków majątkowych z tytułu wniesienia wkładów do spółek prawa handlowego w związku z przeprowadzeniem audytu umowy wykonawczej zawartej pomiędzy Gminą a Operatorem (ZGKiM Sp. z o.o.) w zakresie realizacji zadań własnych Gminy.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10.500,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup nagród konkursowych, usług pozostałych czy materiałów i wyposażenia do świetlic wiejskich.
926	Kultura fizyczna		1.200,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup nagród konkursowych w ramach organizowanych imprez sportowych zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
Zmiany wydatków ogółem, z tego:		600.630,11	87.500,00	Wydatki ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 513.130,11 zł.
Zmiany wydatków bieżących		272.030,11	87.500,00	Wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 184.530,11 zł.
Zmiany wydatków majątkowych		328.600,00	0,00	Wydatki majątkowe zwiększyły się o łączną kwotę 328.600,00 zł.

Dokonano przeniesień środków zaplanowanych w funduszu sołeckim między przedsięwzięciami zgodnie z uchwałami zebrań wiejskich.

Ponadto dokonano przeniesienia kwoty w wysokości 48,20 zł pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej, było 4217 jest 2957. Zmianę tą sporządzono w związku z koniecznością zwrotu niewykorzystanej dotacji na zadanie bieżące pn.: „Grant „Cyfrowa Gmina””.