

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, poz. 1693) 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., Nr LXIV/486/23 z dnia 26 października 2023 r., Nr LXV/493/23 z dnia 14 listopada 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., Nr 140/2023 z dnia 31 października 2023 r., Nr 145/2023 z dnia 9 listopada 2023 r., Nr 151/2023 z dnia 15 listopada 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości **75.148.393,97 zł**,

zastępuje się kwotą **78.748.619,86 zł**

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **67.562.903,80 zł**,

zastępuje się kwotą **67.611.604,55 zł**

2) dochody majątkowe w wysokości **7.585.490,17 zł**

zastępuje się kwotą **11.137.015,31 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 **91.101.089,08 zł**,

zastępuje się kwotą **90.881.545,77 zł**

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **74.007.657,76 zł**,

zastępuje się kwotą **74.040.354,65 zł**

2) wydatki majątkowe w wysokości **17.093.431,32 zł**,

zastępuje się kwotą **16.841.191,12 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 **15.952.695,11 zł**,

zastępuje się kwotą **12.132.925,91 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami:

1) z zaciągniętych kredytów w kwocie **3.058.944,19 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 **18.170.471,11 zł**,

zastępuje się kwotą **14.347.076,31 zł**,

rozchody budżetu w wysokości **2.217.776,00 zł**,

zastępuje się kwotą **2.214.150,40 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 **6.570.701,92 zł**, z tego:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **2.604.782,87 zł**

zastępuje się kwotą **2.606.782,87 zł**,

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości **3.969.919,05 zł**

zastępuje się kwotą **3.963.919,05 zł**,

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

6. § 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 6 do uchwały.

7. § 7 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **12.273.094,59 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 **3.058.944,19 zł**;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **2.214.150,40 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
600	Drogi publiczne gminne	1.500,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu otrzymanej darowizny z przeznaczeniem na zakup kamienia w sołectwie Chełmoniec.
700	Gospodarka mieszkaniowa	3.537.964,90		Zwiększono plan dochodów majątkowych z tytułu otrzymanego wsparcia ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa z przeznaczeniem na objęcie przez Gminę Kowalewo Pomorskie udziałów w utworzonej Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej (SIM).
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13.128,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 13.128,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 128,00 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 13.000,00 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.
758	Różne rozliczenia	18.283,00		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	9.276,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 9.276,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 1.340,00 zł w związku z ponad planowanymi dochodami z tytułu z najmu i dzierżawy (Szkoła Podstawowa w Pluskowęsach i Szkoła Podstawowa w Wielkim Rychnowie); - kwota w wysokości 4.216,00 zł w związku z ponad planowanymi wpływami z tytułu dochodów z lat ubiegłych - Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim; - kwota w wysokości 2.720,00 zł w związku z ponad planowanymi dochodami z tytułu wpływów z różnych dochodów - wszystkie szkoły i Przedszkole Publiczne

				w Kowalewie Pomorskim; - kwota w wysokości 1.000,00 zł w związku z ponad planowanymi dochodami z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego - Szkoła Podstawowa w Kowalewie Pomorskim.
852	Pomoc społeczna	5.616,75		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów - dotyczących korekty naliczenia rachunków za energię w Miejsko Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim.
852	Pomoc społeczna	13.560,24		Zwiększono plan dochodów majątkowych w związku z pozyskaniem środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych, wózków inwalidzkich i wózków dziecięcych wraz z poszerzeniem otworu drzwiowego - usunięcie istniejących przeszkód i wad w dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami przy budynku MGOPS w Kowalewie Pomorskim”.
855	Rodzina	500,00		Zwiększono plan dochodów bieżących dotyczących planowanych wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu świadczeń wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz nienależnie pobranych przez podopiecznych.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14.200,00		Zwiększono plan dochodów bieżących, w związku z kontynuacją porozumienia w sprawie prowadzenia Punktu informacyjno - konsultacyjnego „Czyste Powietrze” - Gmina otrzymała ponad planowe środki na w/w cel.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		14.803,00	Zmniejszono plan dochodów bieżących po końcowym rozliczeniu zadania i otrzymaniu niższego niż pierwotnie planowano dofinansowania z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na usuwanie folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.000,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu otrzymanej darowizny z przeznaczeniem na zakup kuchenki gazowej w sołectwie Kiełpiny.
Zmiany dochodów ogółem, z tego:		3.615.028,89	14.803,00	Dochody ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 3.600.225,89 zł.
Zmiany dochodów bieżących		63.503,75	14.803,00	Dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 48.700,75 zł.
Zmiany dochodów majątkowych		3.551.525,14	0,00	Dochody majątkowe zwiększyły się o łączną kwotę 3.551.525,14 zł.

Zmiany w planie wydatków:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
010	Rolnictwo i łowiectwo		20.541,00	Zmniejszono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Podborek i Frydrychowo” w związku z przesunięciem terminu realizacji w/w zadania na lata 2024-2025.
600	Transport i łączność	1.500,00		Zwiększono plan wydatków bieżących tytułem darowizny z przeznaczeniem na kamień do remontu dróg w sołectwie Chełmoniec.
600	Transport i łączność		210.000,00	Zmniejszono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Wykonanie pieszo-jezdni na ul. Murnej i drodze publicznej nr 110747C w Kowalewie Pomorskim” w związku z przesunięciem terminu realizacji w/w zadania na 2024rok.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13.128,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 13.128,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 128,00 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 13.000,00 zł w związku z wypłatą świadczenia pieniężnego przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy.
801	Oświata i wychowanie	18.283,00		Zwiększono plan wydatków 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. Ponadto w dziale tym dokonano przesunięć między paragrafami klasyfikacji budżetowej na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli i pracowników jednostek oświatowych.
852	Pomoc społeczna		21.699,20	Zmniejszono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych, wózków inwalidzkich i wózków dziecięcych wraz z poszerzeniem otworu drzwiowego - usunięcie istniejących przeszkód i wad w dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami przy budynku MGOPS w Kowalewie Pomorskim” w związku z niższymi kosztami realizacji w/w

				zadania niż pierwotnie zakładano.
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		1.111,11	Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 1.111,11 zł z czego: - 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	500,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z tytułu zwrotu dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych przez podopiecznych w zakresie nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych przez świadczeniobiorców, którym przyznano świadczenia decyzją.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21.833,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 21.833,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 14.200,00 zł z przeznaczeniem na wydatki w związku z kontynuacją realizacji zadania pn.: „Czyste Powietrze”. Zgodnie z porozumieniem Gmina otrzymała środki na dalsze prowadzenie Punktu informacyjno - konsultacyjnego „Czyste Powietrze”; - kwota w wysokości 2.000,00 zł z przeznaczeniem na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami. Zgodnie z podpisanym porozumieniem międzygminnym środki zostaną przekazane w formie dotacji Gminie - Miasto Grudziądz; - kwota w wysokości 5.633,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług dotyczących opieki nad zwierzętami.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		22.436,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 22.436,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 6.000,00 zł z przeznaczeniem na wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie - brak zainteresowania wśród mieszkańców uzyskaniem dotacji na ten cel; - kwota w wysokości 14.803,00 zł dotyczy usuwania folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej w związku z końcowym rozliczeniem w/w zadania i niższymi kosztami niż pierwotnie planowano; - kwota w wysokości 1.633,00 zł z przeznaczeniem na unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy i miasta Kowalewo Pomorskie z uwagi na niższe wydatki niż pierwotnie planowano.

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z tytułu otrzymanej darowizny z przeznaczeniem na zakup kuchenki gazowej w sołectwie Kiełpiny.
Zmiany wydatków ogółem, z tego:		56.244,00	275.787,31	Wydatki ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 219.543,31 zł.
Zmiany wydatków bieżących		56.244,00	23.547,11	Wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 32.696,89 zł.
Zmiany wydatków majątkowych		0,00	252.240,20	Wydatki majątkowe zmniejszyły się o łączną kwotę 252.240,20 zł.

W związku z możliwością ubiegania się w 2024 roku o umorzenie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (zgodnie z Załącznikiem nr 2 do uchwały nr 26/22 Rady nadzorczej WFOŚiGW w Toruniu z dnia 12.05.2022 r. w sprawie zasad udzielania pomocy finansowej ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu), konieczne było podpisanie aneksu dotyczącego spłaty pożyczki. Z uwagi na powyższe wprowadzono zmiany w załączniku przychody i rozchody.