

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., Nr LXVI/495/23 z dnia 30 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., Nr 158/2023 z dnia 1 grudnia 2023 r., Nr 163/2023 z dnia 8 grudnia 2023 r., Nr 165/2023 z dnia 15 grudnia 2023 r., Nr ../2023 z dnia 27 grudnia 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

 dochody budżetu gminy w wysokości **78.602.481,86 zł**,

 zastępuje się kwotą **78.572.132,97 zł**

 z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **67.465.466,55 zł**,

 zastępuje się kwotą **67.509.171,30 zł**

2) dochody majątkowe w wysokości **11.137.015,31 zł**

 zastępuje się kwotą **11.062.961,67 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 **90.735.407,77 zł**,

 zastępuje się kwotą **89.183.299,36 zł**

 z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **73.894.216,65 zł**,

 zastępuje się kwotą **73.852.893,87 zł**

2) wydatki majątkowe w wysokości **16.841.191,12 zł**,

zastępuje się kwotą **15.330.405,49 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.

d) pkt 4 wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości **2.944.046,18 zł**, zastępuje się kwotą w wysokości **2.836.180,81 zł** zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 4 do uchwały.

3. w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **12.132.925,91 zł**,

zastępuje się kwotą **10.611.166,39 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami:

1) z zaciągniętych kredytów w kwocie **1.537.184,67 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 **14.347.076,31 zł**,

zastępuje się kwotą **12.825.316,79 zł**,

rozchody budżetu pozostają w wysokości **2.214.150,40 zł**,

zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 5 do uchwały.

5. w § 5:

Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w łącznej wysokości **6.570.142,98 zł**, z tego:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **2.606.782,87 zł**

zastępuje się kwotą **2.606.223,93 zł**,

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych pozostają w wysokości **3.963.919,05 zł**,

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

7. § 7 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **10.751.335,07 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 **1.537.184,67 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	Transport i łączność		18.595,00	Zmniejszono plan dochodów bieżących na realizację zadania pn.: „Remont drogi gminnej nr 110116C relacji Elzanowo - Mariany, gmina Kowalewo Pomorskie w km 0+088 do 1+946” w związku z niższymi cenami po przeprowadzonym przetargu. Gmina otrzymała proporcjonalnie niższe dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
720	Informatyka		74.053,64	Zmniejszono plan dochodów majątkowych w związku z zakończeniem realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”. Zadanie było realizowane ze środków pomocowych UE.
750	Administracja publiczna	5,23		Zwiększono plan dochodów bieżących w związku z otrzymaniem środków finansowych z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru danych kontaktowych na wniosek.
758	Różne rozliczenia	74.090,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 74.090,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 56.848,00 zł w związku z pismem Ministra Finansów dotyczącym przyznania ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok; - kwota w wysokości 17.242,00 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		6.072,00	Zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 6.072,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 1.424,00 zł przeznaczeniem na zasiłek okresowy dla obywateli Ukrainy w związku z mniejszym zainteresowaniem skorzystania z tej formy pomocy niż pierwotnie planowano. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy;

				<p>- kwota w wysokości 2.439,00 zł dotyczy wpływów z usług dożywiania. Niższe wpływy wynikają z mniejszej liczby osób korzystających z pomocy w formie posiłku niż pierwotnie planowano;</p> <p>- kwota w wysokości 2.209,00 zł z przeznaczeniem na pomoc w formie posiłku dla obywateli Ukrainy w związku z mniejszym zainteresowaniem skorzystania z tej formy pomocy niż pierwotnie planowano. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy.</p>
852	Pomoc społeczna	1.185,00		<p>Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 1.185,00 zł, z czego:</p> <p>- kwota w wysokości 150,00 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów zgodnie z przewidywanym wykonaniem;</p> <p>- kwota w wysokości 1.035,00 zł z tytułu wpływów za usługi opiekuńcze, z tej formy pomocy korzysta więcej osób niż pierwotnie planowano, którzy mają wyższą odpłatność za jedną godzinę usług opiekuńczych.</p>
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		7.879,65	<p>Zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 7.879,65 zł, z czego:</p> <p>- kwota w wysokości 1.525,00 zł z tytułu wpływów z usług dożywiania podopiecznych Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim zgodnie z przewidywanym wykonaniem;</p> <p>- kwota w wysokości 612,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego 300,00 zł dla obywateli Ukrainy w związku z mniejszym zainteresowaniem skorzystania z tej formy pomocy niż pierwotnie planowano. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy;</p> <p>- kwota w wysokości 5.742,65 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.</p> <p>Środki przekazywane są z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.</p>
855	Rodzina		10.125,00	<p>Zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 10.125,00 zł, z czego:</p> <p>- kwota w wysokości 5.000,00 zł dotyczy planowanych wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu świadczeń wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz nienależnie pobranych przez podopiecznych oraz</p>

				wpływów z pozostałych odsetek - świadczenie wychowawcze; - kwota w wysokości 5.125,00 zł z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy w związku z mniejszym zainteresowaniem skorzystania z tej formy pomocy niż pierwotnie planowano. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy.
855	Rodzina	11.096,17		Zwiększono plan dochodów bieżących w związku z przystąpieniem, przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim, do programu „Asystent Rodziny w 2023 r.”. Środki zostaną przekazane z Funduszu pracy.
Zmiany dochodów ogółem, z tego:		86.376,40	116.725,29	Dochody ogółem zmniejszyły się o łączną kwotę 30.348,89 zł.
Zmiany dochodów bieżących		86.376,40	42.671,65	Dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 43.704,75 zł.
Zmiany dochodów majątkowych		0,00	74.053,64	Dochody majątkowe zmniejszyły się o łączną kwotę 74.053,64 zł.

Zmiany w planie wydatków:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
010	Rolnictwo i łowiectwo		263.412,74	Zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 263.412,74 zł, z czego: - kwota w wysokości 31.365,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Dwór” w związku z przesunięciem terminu realizacji w/w zadania na lata 2024-2025; - kwota w wysokości 118.131,37 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo” w związku z przesunięciem terminu realizacji w/w zadania na 2024 rok; - kwota w wysokości 113.916,37 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach” w związku z przesunięciem terminu realizacji w/w zadania na 2024 rok.
600	Transport i łączność		33.809,79	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na remont drogi gminnej nr 110116C relacji Elzanowo - Mariany, gmina Kowalewo Pomorskie, w związku podpisaniem umowy po przeprowadzonym przetargu i niższymi kosztami niż pierwotnie planowano. Gmina otrzyma dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 986.106,00 zł, pozostała kwota w wysokości 806.814,99 zł to środki własne.

600	Transport i łączność		242.670,09	Zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 242.670,09 zł, z czego: - kwota w wysokości 217.670,09 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa drogi gminnej w m. Bielsk” w związku z przesunięciem realizacji w/w zadania na 2024 rok; - kwota w wysokości 25.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa ulicy Kościuszki w Kowalewie Pomorskim” w związku z odstąpieniem od realizacji w/w zadania.
720	Informatyka		558,94	Zmniejszono plan wydatków bieżących na realizację zadania bieżącego pn.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” z uwagi na zakończenie w/w zadania. Środki na ten cel przekazywane były w formie dotacji.
720	Informatyka		87.121,93	Zmniejszono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” z uwagi na zakończenie realizacji w/w zadania.
750	Administracja publiczna	5,23		Zwiększono plan wydatków bieżących w związku z otrzymaniem środków finansowych z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na potwierdzenie tożsamości obywateli Ukrainy i wprowadzenie danych do rejestru danych kontaktowych na wniosek.
750	Administracja publiczna		402,76	Zmniejszono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa kotłowni w budynku przy ulicy Plac Wolności 3 w Kowalewie Pomorskim” po zakończeniu realizacji w/w zadania.
801	Oświata i wychowanie	17.242,00		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.
801	Oświata i wychowanie		20.184,80	Zmniejszono plan wydatków bieżących na realizację zadania pn.: „Przyszłość edukacji jest w naszych rękach w ramach programu Erasmus+” w związku z przesunięciem terminu realizacji w/w zadania na 2024 rok.
801	Oświata i wychowanie		717.817,79	Zmniejszono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja hali sportowej i łącznika w zakresie ocieplenia dachu oraz wykonanie fundamentów wzmacniających w hali sportowej - realizacja w etapach” w związku z dalszą realizacją w/w zadania w 2024 roku.
852	Pomoc społeczna		3.633,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 3.633,20 zł, z czego: - kwota w wysokości 1.424,00 zł z

				<p>przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych dla obywateli Ukrainy w związku z mniejszym zainteresowaniem skorzystania z tej formy pomocy niż pierwotnie planowano. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy;</p> <p>- kwota w wysokości 2.209,00 zł z przeznaczeniem na pomoc w formie posiłku dla obywateli Ukrainy w związku z mniejszym zainteresowaniem skorzystania z tej formy pomocy niż pierwotnie planowano. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy.</p>
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		6.354,65	<p>Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 6.354,65 zł, z czego:</p> <p>- kwota w wysokości 5.742,65 zł 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 w związku z mniejszym zainteresowaniem skorzystania z tej formy pomocy niż pierwotnie planowano.</p> <p>Środki przekazywane są z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.</p> <p>- kwota w wysokości 612,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego 300,00 zł dla obywateli Ukrainy w związku z mniejszym zainteresowaniem skorzystania z tej formy pomocy niż pierwotnie planowano. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy.</p>
855	Rodzina	11.096,17		<p>Zwiększono plan wydatków bieżących w związku z przystąpieniem, przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim, do programu „Asystent Rodziny w 2023 r.”. Środki na ten cel zostaną przekazane z Funduszu pracy.</p>
855	Rodzina		5.125,00	<p>Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia rodzinnego dla obywateli Ukrainy w związku z mniejszym zainteresowaniem skorzystania z tej formy pomocy niż pierwotnie planowano. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy.</p>
921	Kultura i ochrona		127.360,32	<p>Zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 127.360,32 zł, z czego:</p> <p>- kwota w wysokości 30.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa centrum kultury i integracji</p>

				<p>społecznej w Wielkiej Łące” w związku z przesunięciem realizacji części w/w zadania na 2024 rok;</p> <p>- kwota w wysokości 70.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku” w związku z przesunięciem realizacji w/w zadania na 2024 rok;</p> <p>- kwota w wysokości 27.360,32 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja i przebudowa świetlicy wiejskiej w Chełmoniu” w związku z zakończeniem realizacji w/w zadania.</p>
926	Kultura fizyczna		72.000,00	Zmniejszono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Stacja uzdatniania wody” w związku z przesunięciem terminu realizacji w/w zadania na 2024 rok.
Zmiany wydatków ogółem, z tego:		28.343,40	1.580.451,81	Wydatki ogółem zmniejszyły się o łączną kwotę 1.552.108,41 zł.
Zmiany wydatków bieżących		28.343,40	69.666,18	Wydatki bieżące zmniejszyły się o łączną kwotę 41.322,78 zł.
Zmiany wydatków majątkowych		0,00	1.510.785,63	Wydatki majątkowe zmniejszyły się o łączną kwotę 1.510.785,63 zł.