

**UCHWAŁA NR .../.../21**  
**RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM**

z dnia ..... 2021 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2021**

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 2021 r. poz. 1372) oraz art. 211, 212 i 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXV/210/20 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu gminy na 2021 rok zmienionej Uchwałami Rady Miejskiej Nr XXVI/211/21 z dnia 28 stycznia 2021 r., Nr XXVII/224/21 z dnia 25 lutego 2021 r., Nr XXVIII/231/21 z dnia 25 marca 2021 r., Nr XXIX/240/21 z dnia 29 kwietnia 2021 r., Nr XXX/250/21 z dnia 27 maja 2021 r., Nr XXXI/257/21 z dnia 24 czerwca 2021 r., Nr XXXII/265/21 z dnia 26 sierpnia 2021 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pom. Nr 10/2021 z dnia 18 stycznia 2021 r., Nr 15/2021 z dnia 29 stycznia 2021 r., Nr 20/2021 z dnia 12 lutego 2021 r. Nr 27/2021 z dnia 26 lutego 2021 r., Nr 30/2021 z dnia 10 marca 2021 r., Nr 34/2021 z dnia 26 marca 2021 r., Nr 40/2021 z dnia 31 marca 2021 r., Nr 44/2021 z dnia 13 kwietnia 2021 r., Nr 50/2021 z dnia 30 kwietnia 2021 r., Nr 53/2021 z dnia 12 maja 2021 r., Nr 56/2021 z dnia 24 maja 2021 r., Nr 64/2021 z dnia 11 czerwca 2021 r., Nr 70/2021 z dnia 25 czerwca 2021 r., Nr 72/2021 z dnia 30 czerwca 2021 r., Nr 78/2021 z dnia 19 lipca 2021 r., Nr 82/2021 z dnia 28 lipca 2021 r., Nr 85/2021 z dnia 9 sierpnia 2021 r., Nr 88/2021 z dnia 18 sierpnia 2021 r., Nr 91/2021 z dnia 27 sierpnia 2021 r., Nr 95/2021 z dnia 3 września 2021 r., Nr 99/2021 z dnia 16 września 2021 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości **60.639.853,90 zł**,

zastępuje się kwotą **61.883.161,52 zł**,

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **56.424.212,72 zł**,

zastępuje się kwotą **56.920.727,57 zł**,

2) dochody majątkowe w wysokości **4.215.641,18 zł**,

zastępuje się kwotą **4.962.433,95 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 **75.187.452,51 zł**,

zastępuje się kwotą **69.524.637,88 zł**,

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **55.455.937,49 zł**,

zastępuje się kwotą **56.546.337,55 zł**,

2) wydatki majątkowe w wysokości **19.731.515,02 zł**,

zastępuje się kwotą **12.978.300,33 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 2021 roku otrzymuje 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 **3.826.180,49 zł**, zastępuje się kwotą w wysokości **2.804.435,36 zł** zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 4.
- 3) w § 3:
- deficyt budżetu gminy w wysokości **14.547.598,61 zł**,  
zastępuje się kwotą **7.641.476,36 zł**,  
i zostanie sfinansowany przychodami:
1. z zaciągniętych kredytów w kwocie **1.101.714,92 zł**,
  2. ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości **1.795.627,30 zł**,
  3. z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych **4.744.134,14 zł**,
- 4) w § 4:
- przychody budżetu w wysokości **16.684.348,61 zł**,  
zastępuje się kwotą **12.329.798,06 zł**,  
rochody budżetu w wysokości **2.136.750,00 zł**,  
zastępuje się kwotą **4.688.321,70 zł**  
zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 5.
- 5) Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w łącznej wysokości **3.756.219,03 zł**, z tego:
- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **2.495.736,87 zł**  
zastępuje się kwotą **1.867.638,85 zł**
  - 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych pozostają w wysokości **1.888.580,18 zł**  
załącznik Nr 6 - zmienia się jak w załączniku Nr 6 do uchwały.
- 6) § 6 pkt 3 otrzymuje brzmienie:
- „Dochody i 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) §8 otrzymuje brzmienie:
- „Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **10.238.464,92 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 **1.101.714,92 zł**;
  - 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **2.136.750,00 zł**.”;
- 8) § 11 otrzymuje brzmienie:
- „1. Ustala się dochody w kwocie **255.713,10 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (w tym opłata za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 230.000,00 zł, darowizny - 2.511,00 zł, opłata od napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml - 23.202,10 zł) oraz wydatki w kwocie **235.554,65 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie **400 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

Zgodnie z załącznikiem Nr 8.”;

9) § 13 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się dochody w kwocie **2.407.400,00 zł**, z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w wysokości **3.215.117,69 zł** związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z załącznikiem Nr 1 i załącznikiem Nr 2.”;

10) w §15 pkt.1 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołectkiego z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, zgodnie z brzmieniem załącznika nr 9.”.

**§ 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	707.452,00		Zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 707.452,00 zł, z czego: - kwota 8.230,00 zł jako udział mieszkańca w realizacji inwestycji pn.: „Budowa drogi gminnej w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+250,67”, - kwota w wysokości 699.222,00 zł pozyskana została w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn: „Przebudowa drogi gminnej nr 110118C Srebrniki - Mariany, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,003 do 1+828”.
700	Gospodarka mieszkaniowa	34.500,00		Zwiększono plan dochodów majątkowych z tytułu opłaty za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności.
700	Gospodarka mieszkaniowa	5.810,51		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę w wysokości 5.810,51 zł, z czego: - kwota w wysokości 2.500,00 zł dotyczy wpłat z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości., - kwota w wysokości 480,00 zł dotyczy wpływów z usług, - kwota w wysokości 2.300,00 zł dotyczy wpływów z pozostałych odsetek za nieterminowe opłacanie wieczystego użytkowania oraz czynszu mieszkalnego, - kwota w wysokości 530,51 zł dotyczy wpływów z różnych dochodów, między innymi kar za nieterminowe wpłaty za fakturę wystawioną przez Gminę.
750	Administracja publiczna		50,00	Zmniejszono plan dochodów bieżących z tytułu opłaty za ksero i prywatne rozmowy telefoniczne.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.800,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu otrzymanej darowizny z przeznaczeniem na bramę dla OSP Mariany.
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	314.795,73		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę w wysokości 314.795,73 zł, z czego: - kwota w wysokości 16.664,00 zł dotyczy wpływów z karty podatkowej wraz z odsetkami od nieterminowych wpłat z tego tytułu, - kwota w wysokości 132.871,00 zł dotyczy wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych - osoby

			<p>prawne,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kwota w wysokości 350,00 zł dotyczy wpływów z tytułu kosztów upomnień dot. zaległości w podatku od nieruchomości,</li> <li>- kwota w wysokości 307,00 zł dotyczy wpływów z opłaty prolongacyjnej,</li> <li>- kwota w wysokości 626,00 zł dotyczy wpływu podatku od spadków i darowizn,</li> <li>- kwota w wysokości 16.600,00 zł dotyczy wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat,</li> <li>- kwota w wysokości 23.202,10 zł dotyczy opłat od napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml,</li> <li>- kwota w wysokości 5.700,00 zł dotyczy wpływów z opłaty skarbowej,</li> <li>- kwota w wysokości 8.700,00 zł dotyczy opłat za zajęcie pasa drogowego,</li> <li>- kwota w wysokości 107.522,63 zł dotyczy wpływów z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych dotyczących opłaty za zajęcie pasa drogowego,</li> <li>- kwota w wysokości 2.253,00 zł dotyczy opłaty za wyrejestrowanie naczepy ciężarowej.</li> </ul>
758	Różne rozliczenia	32.550,00	Zwiększono plan dochodów bieżących w związku z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej dotyczącym zwiększenia środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, kwota została przyznana z tytułu finansowania zajęć wspomagających uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego oraz zajęć z języka mniejszości narodowej, języka mniejszości etnicznej i języka regionalnego.
758	Różne rozliczenia	128.952,89	Zwiększono plan dochodów bieżących w związku z decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego WFB.I.3120.3.53.2021, z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2020 roku.
758	Różne rozliczenia	4.840,77	Zwiększono plan dochodów majątkowych w związku z decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego WFB.I.3120.3.53.2021, z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2020 roku.

801	Oświata i wychowanie	2.994,72		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczących różnych dochodów.
801	Oświata i wychowanie		450,00	Zmniejszono plan dochodów bieżących w wysokości 450,00 zł, po końcowym rozliczeniu dotacji przyznanej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Toruniu z czego: - kwota w wysokości 200,00 zł na nagrody w konkursie pn.: „XVI Przedszkolny Konkurs Wiersza Ekologicznego” (Przedszkole Publiczne w Kowalewie Pom.), - kwota w wysokości 250,00 zł na nagrody w konkursie pn.: „XI Przedszkolny Ekologiczny Konkurs Plastyczny. Z energią zmieniaj klimat”.
851	Ochrona zdrowia	6.861,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 6.861,00 zł z czego: - kwota w wysokości 861,00 zł z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem dla podopiecznych Świetlicy Socjoterapeutycznej na zorganizowanie wypoczynku letniego dla dzieci, - kwota w wysokości 6.000,00 zł dotyczy środków związanych z refundacją środków na organizację w gminie punktu informacyjnego o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.600,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu wpłaty za dzierżawę gruntu przez cyrk.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.650,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 1.650,00 zł z czego: - kwota w wysokości 1.300,00 zł dotyczy planowanych wpływów z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych za zniszczenia dokonane w remizo-świetlicy w Marianach, - kwota w wysokości 350,00 zł dotyczy wpływów na pokrycie nowych remontów po rozwiązaniu umowy najmu świetlicy w Sierakowie.
<b>Zmiany dochodów ogółem, z tego:</b>		<b>1.243.807,62</b>	<b>500,00</b>	<b>Dochody zwiększyły się o łączną kwotę 1.243.307,62 zł.</b>
<b>Zmiany dochodów bieżących</b>		<b>497.014,85</b>	<b>500,00</b>	<b>Dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 496.514,85 zł.</b>
<b>Zmiany dochodów majątkowych</b>		<b>746.792,77</b>	<b>0,00</b>	<b>Dochody majątkowe zwiększyły się o łączną kwotę 746.792,77 zł.</b>

Ponadto zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 lipca 2021 r. (Dz. U. z 2021 r. poz.1382) zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, środki na organizację w gminach punktów informacyjnych o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 zostały

ujęte w następującej klasyfikacji: dział 851, rozdz. 85195, paragraf 218, było dział 851, rozdz. 85195, paragraf 097.

**Zmiany w planie wydatków:**

<b>Dział</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Zwiększenie kwota w zł</b>	<b>Zmniejszenie kwota w zł</b>	<b>Opis/Uzasadnienie</b>
010	Rolnictwo i łowiectwo		757.860,00	Zmniejszono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo”, z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2022 rok. Złożono wniosek o środki w ramach „Polskiego Ładu”.
600	Transport i łączność		2.626.226,79	Zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę w wysokości 2.626.226,79 zł, z czego: - kwota 628.098,02 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kielbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649”, z uwagi na przesunięcie terminu realizacji części zadania na 2022 rok, - kwota 90.507,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa drogi gminnej w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+250,67”, z uwagi na niższe koszty realizacji niż pierwotnie zakładano, - kwota 832.555,07 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 110118C Srebrniki - Mariany, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,003 do 1+828”, z uwagi na niższe koszty po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym niż pierwotnie zakładano, - kwota 185.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 110169C w m. Kowalewo Pomorskie, gmina Kowalewo Pomorskie”, z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2022 rok, - kwota 312.621,70 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa drogi gminnej relacji Mlewo - Mlewiec, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 2+128,72 oraz w km od 0+000 do 0+326,35”, z uwagi na niższe koszty po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym niż pierwotnie zakładano, - kwota 1.446,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Bielsk, gmina Kowalewo

				<p>Pomorskie”, planowany termin realizacji zadania to 2022 rok,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kwota 14.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Chełmoniec, gmina Kowalewo Pomorskie”, planowany termin realizacji zadania to 2022 rok,</li> <li>- kwota 200.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie”, z uwagi na realizację zadania w ramach próbnej wylewki. Gmina nie poniosła wydatku,</li> <li>- kwota 35.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa dróg gminnych w m. Chełmonie, gmina Kowalewo Pomorskie”, z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2022 rok,</li> <li>- kwota 326.999,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa chodnika do Szkoły Podstawowej w Mlewie”, z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2022 rok.</li> </ul>
600	Transport i łączność	92.600,00		<p>Zwiększono plan wydatków bieżących w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.53.2021, z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2020 r. Środki te wydatkowane będą między innymi na usługi remontowe i pozostałe usługi związane z utrzymaniem dróg publicznych</p>
600	Transport i łączność		74.245,00	<p>Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 74.245,00 zł, z czego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kwota 7.000,00 zł na opracowanie projektu organizacji ruchu,</li> <li>- kwota 3.300,00 zł na opłaty i składki,</li> <li>- kwota 1.400,00 zł na opłaty za sporządzanie map i wypisów przez Starostwo Powiatowe,</li> <li>- kwota 62.545,00 zł tytułem wypłat odszkodowań za grunty zajęte pod drogi publiczne.</li> </ul>
700	Gospodarka mieszkaniowa		34.000,00	<p>Zmniejszono plan wydatków bieżących na wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami zgodnie z przewidywanym wykonaniem.</p>
710	Gospodarka mieszkaniowa	11.000,00		<p>Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na opracowanie decyzji o warunkach zabudowy i decyzji lokalizacyjnych zgodnie z przewidywanym wykonaniem.</p>
710	Gospodarka		52.800,00	<p>Zmniejszono plan wydatków bieżących o</p>



	mieszkaniowa			kwotę w wysokości 52.800,00 zł, z czego: - kwota 4.800,00 zł z przeznaczeniem na Komisje Urbanistyczne, gmina poniosła niższe wydatki na ten cel niż pierwotnie zakładała, - kwota 48.000,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
750	Administracja publiczna	30.352,89		Zwiększono plan wydatków bieżących w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.53.2021, z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2020 r. Środki te wydatkowane będą na wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz zakup energii elektrycznej.
750	Administracja publiczna		52.758,68	Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 52.758,68 zł, z czego: - kwota 41.919,01 zł z przeznaczeniem na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający, - kwota 10.839,67 zł z przeznaczeniem na zakup między innymi: wody mineralnej, kwiatów, dekoracji, itp.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11.900,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na ochotnicze straże pożarne, zgodnie z planowanymi remontami, naprawami samochodów i sprzętu oraz zakupem usług pozostałych.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.800,00		Zwiększono plan wydatków bieżących tytułem darowizny na rzecz OSP Mariany z przeznaczeniem na bramę dla OSP.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		200.000,00	Zmniejszono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup samochodu dla OSP Sierakowo” z uwagi na przesunięcie terminu wykonania zadania na 2022 rok w celu pozyskania środków z innych źródeł.
757	Obsługa długu publicznego		44.400,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek, które są mniejsze z uwagi na zaciągnięcie w roku 2020 niższej kwoty kredytu niż pierwotnie planowano.
758	Różne rozliczenia	1.970,64		Zwiększono plan wydatków bieżących na zapłatę zobowiązań spadkodawcy w związku z nabyciem przez Gminę Kowalewo Pomorskie spadku wraz z dobrodziejstwem inwentarza.

801	Oświata i wychowanie	32.550,00		Zwiększono plan wydatków bieżących w związku z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej dotyczącym zwiększenia środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, kwota została przyznana z tytułu finansowania zajęć wspomagających uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego oraz zajęć z języka mniejszości narodowej, języka mniejszości etnicznej i języka regionalnego.
801	Oświata i wychowanie	1.358.700,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 1.358.700,00 zł z czego: - kwota 687.100,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim w związku z przewidywanym wykonaniem - wzrost liczby pracowników oraz nieplanowane przejście nauczyciela na urlop zdrowotny, - kwota 164.000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników Szkoły Podstawowej w Pluskowęsach w związku z przewidywanym wykonaniem spowodowanym wzrostem liczby pracowników, - kwota 92.000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników Szkoły Podstawowej w Wielkiej Łące w związku z przewidywanym wykonaniem - wzrost liczby pracowników oraz nieplanowane przejście nauczyciela na emeryturę - wypłata odprawy, - kwota 141.000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników Szkoły Podstawowej w Wielkim Rychnowie w związku z przewidywanym wykonaniem spowodowanym wzrostem liczby pracowników oraz nieplanowaną wypłatą odprawy w związku z przejściem nauczyciela na świadczenie kompensacyjne, - kwota 274.600,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników Przedszkola Publicznego w Kowalewie Pomorskim w związku z przewidywanym wykonaniem - wzrost liczby pracowników.
801	Oświata i wychowanie		550.963,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących zgodnie z przewidywanym wykonaniem (przeniesiono pomiędzy paragrafami) o kwotę 550.963,00 zł z czego:

				<ul style="list-style-type: none"> <li>- kwota 106.200,00 zł dotyczy Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim,</li> <li>- kwota 39.400,00 zł dotyczy Szkoły Podstawowej w Pluskowężach,</li> <li>- kwota 59.400,00 zł dotyczy Szkoły Podstawowej w Wielkiej Łące,</li> <li>- kwota 85.600,00 zł dotyczy Szkoły Podstawowej w Wielkim Rychnowie,</li> <li>- kwota 35.500,00 zł dotyczy Przedszkola Publicznego w Kowalewie Pomorskim,</li> <li>- kwota 200,00 zł po końcowym rozliczeniu dotacji przyznanej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Toruniu na nagrody w konkursie pn.: „XVI Przedszkolny Konkurs Wiersza Ekologicznego” (Przedszkole Publiczne w Kowalewie Pom.),</li> <li>- kwota 250,00 zł po końcowym rozliczeniu dotacji przyznanej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Toruniu na nagrody w konkursie pn.: „XI Przedszkolny Ekologiczny Konkurs Plastyczny. Z energią zmieniaj klimat”.</li> <li>- kwota 224.413,00 zł dotyczy pozostałych wydatków planowanych na oświatę.</li> </ul>
801	Oświata i wychowanie	19.127,00		Zwiększono plan wydatków majątkowych poprzez wprowadzenie nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Montaż klimatyzacji w pomieszczeniach administracyjnych w budynku SP Kowalewo Pom.”
801	Oświata i wychowanie		320.000,00	Zmniejszono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja Szkoły Podstawowej w Kowalewie Pomorskim”, z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2022 rok.
851	Ochrona zdrowia	588,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na opłacenie składki zawartej w polisie ubezpieczeniowej dotyczącej objęcia ochroną uczestników oraz trenerów prowadzących zajęcia w ramach „Programu zapobiegania upadkom dla seniorów w województwie kujawsko-pomorskim”.
851	Ochrona zdrowia	861,00		Zwiększono plan wydatków bieżących tytułem darowizny z przeznaczeniem dla podopiecznych Świetlicy Socjoterapeutycznej na zorganizowanie wycieczki letniej dla dzieci.
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		83.300,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących na wynagrodzenia nauczycieli zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
854	Edukacyjna opieka	2.222,22		Zwiększono plan wydatków bieżących, z

	wychowawcza			czego kwota w wysokości 2.166,66 zł stanowi środki własne na udzielenie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, w ramach stypendium szkolnego, natomiast kwota 55,56 zł stanowi środki własne na udzielenie zasiłków szkolnych.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		94.295,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących w wysokości 94.295,00 zł, z czego: - kwota 10.000,00 zł dotyczy zakupu materiałów, wyposażenia i usług remontowych dotyczących gospodarki ściekowej i ochrony wód, - kwota 45.345,00 zł dotyczy wynagrodzeń i pochodnych związanych z gospodarką odpadami komunalnymi, - kwota 1.500,00 zł dotyczy zakupu koszy ulicznych i wiader do koszy w ramach oczyszczania miasta i wsi, - kwota 2.900,00 zł dotyczy zakupu drzewek i krzewów oraz usuwania drzew a także przeprowadzanych zabiegach pielęgnacyjnych w ramach utrzymania zieleni, - kwota w wysokości 34.550,00 zł dotyczy pozostałej działalności w ramach gospodarki komunalnej i ochrony środowiska. Zmniejszenia wydatków dokonano zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	531.606,07		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na obsługę punktu selektywnej zbiórki i utwardzenie placu pod pojemniki oraz odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		2.077.354,90	Zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 2.077.354,90 zł z czego: - kwota 450.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja gospodarki osadowej III etap - Zdalny system monitoringu obiektów SUW oraz oczyszczalni ścieków wraz z przepompowniami” z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2022 rok, - kwota 297.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja sieci kanalizacyjnej w ul. Św. Józefa” z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2022 rok, - kwota 370,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja węzłów wodociągowych” z uwagi na zakończenie realizacji zadania,

				<p>- kwota 299.539,90 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią na ul. Główny Dworzec w Kowalewie Pomorskim” z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2022 rok,</p> <p>- kwota 197.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Wykonanie sieci wodociągowej w ul. Św. Józefa” z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2022 rok,</p> <p>- kwota 50.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kowalewo Pomorskie” z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2022 rok,</p> <p>- kwota 753.445,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Podłączenie oświetlenia solarno-hybrydowego do sieci elektroenergetycznej” z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2022 rok,</p> <p>- kwota 10.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie - II etap” z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2022 rok,</p> <p>- kwota 20.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Zakup dekoracji świątecznej” z uwagi na odstąpienie od realizacji zadania</p>
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.53.2021, z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2020 r. Środki te wydatkowane będą na pomoc finansową dla KGW w Piątkowie i w Mlewie.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6.215,67		Zwiększono plan wydatków bieżących na wydatki związane z realizacją dożynek gminno-parafialnych.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		3.500,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących na organizację festynu na Osiedlu Kochanowskiego oraz zakup usług w ramach zadań w zakresie kultury zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		80.300,00	Zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 80.300,00 zł, z czego: <p>- kwota 40.300,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja i przebudowa świetlicy wiejskiej w</p>

				Chelmoniu” z uwagi na przesunięcie realizacji zadania na 2022 rok, - kwota 40.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja i przebudowa WDK Sierakowo” z uwagi na przesunięcie realizacji zadania na 2022 rok.
926	Kultura fizyczna		7.704,75	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający.
926	Kultura fizyczna		710.600,00	Zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 710.600,00 zł, z czego: - kwota 15.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Doposażenie placu zabaw”, z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2022 rok, - kwota 650.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa skate parku I i II etap” z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2022 rok, - kwota 45.600,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Stacja uzdatniania wody” z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2022 rok.
<b>Zmiany wydatków ogółem, z tego:</b>		<b>2.107.493,49</b>	<b>7.770.308,12</b>	<b>Wydatki zmniejszyły się o łączną kwotę 5.662.814,63 zł.</b>
<b>Zmiany wydatków bieżących</b>		<b>2.088.366,49</b>	<b>997.966,43</b>	<b>Wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 1.090.400,06 zł.</b>
<b>Zmiany wydatków majątkowych</b>		<b>19.127,00</b>	<b>6.772.341,69</b>	<b>Wydatki majątkowe zmniejszyły się o łączną kwotę 6.753.214,69 zł.</b>

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

Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający, zmniejszenia dokonano proporcjonalnie, zgodnie ze złożonymi oświadczeniami na dzień 30 września, pozostała kwota stanowi zabezpieczenie dla osób, które będą chciały złożyć wniosek o przystąpienie do PPK w okresie X - XII 2021 r.

Jednocześnie przeniesiono plan wydatków z zakresu ochrony zdrowia - pozostała działalność, ze środków własnych na transport organizowany przez gminę dla osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktu szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych oraz organizację telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych i informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 (infolinia) lub utworzenie stanowiska gminnego koordynatora do spraw szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 na refundację wydatków, które były ponoszone na ten cel ze środków własnych.

Ponadto w rozdziale 90005 dokonano przeniesienia wydatków z zakupu materiałów i wyposażenia na wynagrodzenia i pochodne w ramach zadania „Czyste Powietrze”.

W budżecie wprowadzono do zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa drogi gminnej w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+250,67”, kwotę w wysokości 8.230,00 zł jako udział mieszkańca w realizacji inwestycji. Wydatek ten ujęty jest w załączniku nr 3 do uchwały w pozycji środki pochodzące z innych źródeł.

W załączniku nr 3 do uchwały zostały rozdzielone także środki pozyskane przez Gminę w ramach:

a) Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, podział przedstawia się następująco:

- kwota w wysokości 1.547.378,30 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa drogi gminnej relacji Mlewo - Mlewiec, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 2+128,72 oraz w km od 0+000 do 0+326,35”;

- kwota w wysokości 187.543,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa drogi gminnej w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie w km od 0+0,000 do 0+250,67”;

- kwota w wysokości 46.986,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące”;

b) środki w wysokości 9.700,00 zł w ramach wsparcia gmin popegeerowskich z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przeznaczone na sfinansowanie lub dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych w gminach, w których funkcjonowały niegdyś państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej (PGR-y), pozyskane na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja i przebudowa świetlicy wiejskiej w Chełmoniu”.

W załączniku nr 5 do uchwały, w rozchodach w pozycji nr 5 - Lokaty § 994, została wprowadzona kwota w wysokości 2.551.571,70 zł, stanowi ona środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w roku 2020 i zostanie wydatkowana w latach następnych.