

**UCHWAŁA NR .../.../22
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM**

z dnia 2022 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2022

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 2022 r. poz. 559) 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, poz. 1773, poz. 1236, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2270, Dz. U. z 2022 r. poz. 583, poz. 655) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXVII/314/21 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu gminy na 2022 rok zmienionej Uchwałami Rady Miejskiej Nr XXXIX/324/22 z dnia 24 lutego 2022 r., Nr XL/334/22 z dnia 31 marca 2022 r., Nr XLI/349/22 z dnia 12 kwietnia 2022 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie Nr 11/2022 z dnia 14 stycznia 2022 r., Nr 18/2022 z dnia 28 stycznia 2022 r., Nr 23/2022 z dnia 4 lutego 2022 r., Nr 28/2022 z dnia 17 lutego 2022 r., Nr 30/2022 z dnia 25 lutego 2022 r., Nr 34/2022 z dnia 10 marca 2022 r., Nr 40/2022 z dnia 18 marca 2022 r., Nr 51/2022 z dnia 31 marca 2022 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości **55.677.189,31 zł**,

zastępuje się kwotą **57.472.199,44 zł**

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **53.717.993,70 zł**,

zastępuje się kwotą **53.807.160,83 zł**

2) dochody majątkowe w wysokości **1.959.195,61 zł**,

zastępuje się kwotą **3.665.038,61 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 **72.335.230,64 zł**,

zastępuje się kwotą **73.987.457,40 zł**

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **53.597.690,30 zł**,

zastępuje się kwotą **53.919.187,06 zł**

2) wydatki majątkowe w wysokości **18.737.540,34 zł**,

zastępuje się kwotą **20.068.270,34 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 2022 roku otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do uchwały.

3) w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **16.658.041,33 zł**,

zastępuje się kwotą **16.515.257,96 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami:

1. z zaciągniętych kredytów w kwocie **15.924.957,96 zł**,
 2. ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości **590.300,00 zł**.
- 4) w § 4:
- przychody budżetu w wysokości **19.319.531,11 zł**,
 - zastępuje się kwotą **19.176.747,74 zł**,
 - rochody budżetu pozostają w wysokości **2.661.489,78 zł**,
 - zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 4.
- 5) Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w łącznej wysokości **5.554.193,53 zł**, z tego:
- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych pozostają w wysokości **2.999.819,08 zł**
 - 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości **2.404.374,45 zł**
zastępuje się kwotą **2.554.374,45 zł**
załącznik Nr 6 - zmienia się jak w załączniku Nr 5 do uchwały.
- 6) §8 otrzymuje brzmienie:
- „Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **25.586.447,74 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 **15.924.957,96 zł**;
 - 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **2.661.489,78 zł.**”;
- 7) 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 6.”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

M. Ziółkowska

Uzasadnienie

Zmiany w planie dochodów:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.664,97		Zwiększono plan dochodów bieżących dotyczących wpływu z tytułu pozostałych odsetek za gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy.
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.180.730,00		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).
750	Administracja publiczna	9.382,83		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 9.382,83 zł, z czego: - kwota w wysokości 435,63 to zwrot kapitalizacji odsetek otrzymanych w ramach zakończonego projektu pn.: „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w przedszkolu poprzez organizację zajęć dodatkowych dla dzieci”; - kwota w wysokości 8.947,20 zł dotyczy refundacji z PUP w Golubiu-Dobrzyniu za pracowników zatrudnionych w 2021 roku w ramach prac interwencyjnych.
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	25.376,45		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 25.156,32 zł, z czego: - kwota w wysokości 11.577,80 zł dotyczy wpływów z opłaty eksploatacyjnej zgodnie z informacjami dotyczącymi opłaty za wydobyta kopalinę; - kwota w wysokości 13.798,65 zł dotyczy wpływów z opłaty za zajęcie pasa drogowego zgodnie z wydanymi decyzjami.
801	Oświata i wychowanie	305.113,00		Zwiększono plan dochodów majątkowych dotyczących wpływu środków po końcowym rozliczeniu zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja Szkoły Podstawowej w Mlewie”, które realizowane było w latach 2020-2021.
851	Ochrona zdrowia	30.000,00		Zwiększono plan dochodów bieżących w związku z wpływem środków finansowych po ogłoszeniu wyników Konkursu „Rosnąca Odporność” premiującym gminy, które osiągnęły najwyższy wzrost poziomu zaszczepienia swoich mieszkańców. Gmina Kowalewo

				Pomorskie zajęła III miejsce, w powiecie golubsko-dobrzyńskim, w w/w konkursie. Środki były przyznane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
851	Ochrona zdrowia	220.000,00		Zwiększono plan dochodów majątkowych w związku z wpływem środków finansowych po ogłoszeniu wyników Konkursu „Rosnąca Odporność” premiującym gminy, które osiągnęły najwyższy wzrost poziomu zaszczepienia swoich mieszkańców. Gmina Kowalewo Pomorskie zajęła III miejsce, w powiecie golubsko-dobrzyńskim, w w/w konkursie. Środki były przyznane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
852	Pomoc społeczna	14.400,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 14.400,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 12.000,00 na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży z Ukrainy. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy; - kwota w wysokości 2.400,00 zł dotyczy refundacji z PUP w Golubiu-Dobrzyniu za pracowników wykonujących w 2021 roku prace społecznie użyteczne.
852	Pomoc społeczna	969,66		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na pomoc dla uchodźców z Ukrainy.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		42.802,00	Zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 42.802,00 zł z czego: - kwota w wysokości 35.802,00 zł dotyczy środków z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowych świadczeń pieniężnych 300,00 zł dla obywateli Ukrainy, - kwota w wysokości 7.000,00 zł dotyczy środków z przeznaczeniem na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży z Ukrainy. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy. W związku z otrzymanym pismem od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, dokonano wskazanej zmiany klasyfikacji budżetowej.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	45.288,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowych świadczeń pieniężnych 300,00 zł dla obywateli Ukrainy. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy. W związku z

				otrzymanym pismem od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, dokonano wskazanej zmiany klasyfikacji budżetowej.
855	Rodzina	20.381,23		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 20.381,23 zł, z czego: - kwota w wysokości 20,40 zł z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej, kosztów upomnień; - kwota w wysokości 20.360,83 zł z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy. W związku z otrzymanym pismem od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, dokonano wskazanej zmiany klasyfikacji budżetowej.
855	Rodzina		20.360,83	Zmniejszono plan dochodów bieżących z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy. W związku z otrzymanym pismem od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, dokonano wskazanej zmiany klasyfikacji budżetowej.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4.866,82		Zwiększono plan dochodów bieżących, w związku z realizacją porozumienia w sprawie prowadzenia Punktu Konsultacyjno-informatycznego „Czyste Powietrze”, po rozliczeniu za IV kwartał 2021 roku.
Zmiany dochodów ogółem, z tego:		1.858.172,96	63.162,83	Dochody ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 1.795.010,13 zł.
Zmiany dochodów bieżących		152.329,96	63.162,83	Dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 89.167,13 zł.
Zmiany dochodów majątkowych		1.705.843,00	0,00	Dochody majątkowe zwiększyły się o łączną kwotę 1.705.843,00.

Zmiany w planie wydatków:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.180.730,00		Zwiększono plan wydatków majątkowych na objęcie udziałów w spółce: SIM „KZN - Toruński” Spółka z o.o.
750	Administracja publiczna	100.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na zapłatę podatku VAT do Urzędu Skarbowego z uwagi na wniesienie aportem niezabudowanej nieruchomości, w zamian za udziały, w spółce: SIM „KZN - Toruński” Spółka z o.o.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona	150.000,00		Zwiększono plan wydatków majątkowych na zadanie inwestycyjne

	przeciwpożarowa			pn.: „Dotacja na zakup samochodu dla OSP Sierakowo”. Środki zostaną przekazane w formie dotacji z nagrody za zajęcie III miejsca Gminy Kowalewo Pomorskie w ramach Konkursu „Rosnąca Odporność” z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
757	Obsługa długu publicznego	182.934,03		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek w związku z wzrostem stopy procentowej.
852	Pomoc społeczna	12.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży z Ukrainy Środki na realizację zadania pochodzą od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach środków z Funduszu Pomocy. W związku z otrzymanym pismem od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, dokonano wskazanej zmiany klasyfikacji budżetowej.
852	Pomoc społeczna	969,66		Zwiększono plan wydatków bieżących tytułem darowizny z przeznaczeniem na pomoc dla uchodźców z Ukrainy.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9.486,00		Zwiększono plan wydatków bieżących w związku z wypłatą obywatelom Ukrainy jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300,00 zł. Środki na realizację zadania pochodzą od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach środków z Funduszu Pomocy.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		7.000,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży z Ukrainy Środki na realizację zadania pochodzą od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach środków z Funduszu Pomocy. W związku z otrzymanym pismem od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, dokonano wskazanej zmiany klasyfikacji budżetowej.
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	6.666,67		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 6.666,67 zł z czego: - kwota w wysokości 6.500,00 zł stanowi środki własne na udzielenie pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, w ramach stypendium szkolnego; - kwota w wysokości 166,67 zł stanowi środki własne na udzielenie zasiłków szkolnych.
855	Rodzina	20.381,23		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 20.381,23 zł, z czego: - kwota w wysokości 20,40 zł z tytułu zwrotu dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych przez

				podopiecznych, którym przyznano świadczenia decyzyjną; - kwota w wysokości 20.360,83 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia rodzinnego dla obywateli Ukrainy. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy. W związku z otrzymanym pismem od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, dokonano wskazanej zmiany klasyfikacji budżetowej.
855	Rodzina		20.360,83	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia rodzinnego dla obywateli Ukrainy. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy. W związku z otrzymanym pismem od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, dokonano wskazanej zmiany klasyfikacji budżetowej.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.420,00		Zwiększono plan wydatków bieżących na zakup materiałów i wyposażenia w związku z realizacją zadania pn.: „Czyste Powietrze”.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na organizację uroczystości i zawodów strażackich.
Zmiany wydatków ogółem, z tego:		1.679.587,59	27.360,83	Wydatki ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 1.652.226,76 zł.
Zmiany wydatków bieżących		348.857,59	27.360,83	Wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 321.496,76 zł.
Zmiany wydatków majątkowych		1.330.730,00	0,00	Wydatki majątkowe zwiększyły się o łączną kwotę 1.330.730,00.

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

Zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej na zadania dotyczące pomocy obywatelom Ukrainy:

Dochody:

- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży, było 853-85395-0970 jest 852-85230-2700;
- jednorazowe świadczenie pieniężne 300 zł., było 853-85395-0970 jest 853-85395-2700;
- świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy, było 855-85595-0970 jest 855-85502-2700;

Wydatki

- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży, było 853-85395 jest 852-85230;
- świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy, było 855-85595 jest 855-85502.

Powyższe środki wprowadzono na podstawie złożonego do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego zapotrzebowania na środki finansowe z Funduszu Pomocy na wypłatę dla obywateli Ukrainy: świadczeń jednorazowych w wysokości 300,00 zł oraz na zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży. Środki będą wypłacone na podstawie złożonych wniosków.