

**UCHWAŁA NR .....**  
**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, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) oraz art. 211, 212 i 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz.1768, poz. 1964) 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., Nr XLIII/361/22 z dnia 11 maja 2022 r. Nr XLIV/363/22 z dnia 26 maja 2022 r., Nr XLV/267/22 z dnia 30 czerwca 2022 r., Nr XLVII/374/22 z dnia 25 sierpnia 2022 r., Nr XLVIII/385/22 z dnia 29 września 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., Nr 60/2022 z dnia 29 kwietnia 2022 r., Nr 62/2022 z dnia 12 maja 2022 r., Nr 70/2022 z dnia 27 maja 2022 r., Nr 72/2022 z dnia 9 czerwca 2022 r., Nr 79/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r., Nr 90/2022 z dnia 14 lipca 2022 r., Nr 93/2022 z dnia 22 lipca 2022 r., Nr 104/2022 z dnia 3 sierpnia 2022 r., Nr 107/2022 z dnia 16 sierpnia 2022 r., Nr 120/2022 z dnia 26 sierpnia 2022 r., Nr 128/2022 z dnia 12 września 2022 r., Nr 142/2022 z dnia 30 września 2022 r., Nr 144/2022 z dnia 12 października 2022 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości **70.595.949,27 zł**,

zastępuje się kwotą **74.072.854,70 zł**

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **66.267.981,72 zł**,

zastępuje się kwotą **69.744.887,15 zł**

2) dochody majątkowe pozostają w wysokości **4.327.967,55 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 **86.198.862,69 zł**,

zastępuje się kwotą **86.663.668,55 zł**

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **70.481.236,92 zł**,

zastępuje się kwotą **71.067.704,11 zł**

2) wydatki majątkowe w wysokości **15.717.625,77 zł**

zastępuje się kwotą **15.595.964,44 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 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 **6.327.723,67 zł**, zastępuje się kwotą w wysokości **6.329.512,42 zł** zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 4 do uchwały.

3. w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **15.602.913,42 zł**,

zastępuje się kwotą **12.590.813,85 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami:

1. z zaciągniętych kredytów w kwocie **7.563.102,42 zł**,

2. ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości **590.300,00 zł**,

3. z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych **4.437.411,43 zł**,

4. w § 4:

przychody budżetu w wysokości **18.264.403,20 zł**,

zastępuje się kwotą **15.252.303,63 zł**,

rozchody budżetu pozostają w wysokości **2.661.489,78 zł**,

zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 5 do uchwały.

5. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w łącznej wysokości **5.822.493,60 zł**, z tego:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **2.517.265,55 zł**

zastępuje się kwotą **2.519.054,30 zł**

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości **3.139.168,62 zł**

zastępuje się kwotą **3.303.439,30 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 **17.224.592,20 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 **7.563.102,42 zł**;

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **2.661.489,78 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
010	Rolnictwo i łowiectwo	20.000,00		Zwiększono plan dochodów bieżących w związku z otrzymaniem z Urzędu Marszałkowskiego pomocy finansowej w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na udzielenie Gminnej Spółce Wodnej w Kowalewie Pomorskim pomocy finansowej na konserwację rowów melioracyjnych we wsi Borek, Pluskowęsy, Frydrychowo, gmina Kowalewo Pomorskie.
750	Administracja publiczna	70.550,01		Zwiększono plan dochodów bieżących w związku z pozytywną oceną wniosku o udzielenie grantu na realizację zadania pn.: „Dostępny Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim”.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30.000,00		Zwiększono plan dochodów bieżących w związku z wypłatą świadczenia pieniężnego (w wysokości 40,00 zł za osobodzień) przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy. Środki na ten cel otrzymamy od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach środków z Funduszu Pomocy.
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2.914.708,57		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 2.914.708,57 zł, z czego: - kwota w wysokości 26.290,00 zł zgodnie z otrzymaną decyzją, od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, o przyznaniu rekompensaty z tytułu dochodów utraconych w 2018 roku w związku ze zmianą zakresu opodatkowania elektrowni wiatrowych; - kwota w wysokości 2.888.418,57 zł w związku z pismem Ministra Finansów dotyczącym przyznania dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.
758	Różne rozliczenia	300.000,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z przeznaczeniem na wypłatę dodatku na pozostałe źródła ciepła dla podmiotów wrażliwych. Środki przekazane będą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
801	Oświata i wychowanie	144.688,09		Zwiększono plan dochodów bieżących w związku z dofinansowaniem realizacji projektu pn.: „Przyszłość edukacji jest w naszych rękach w ramach programu Erasmus+”. Zadanie będzie realizowane przez Szkołę Podstawową w Kowalewie Pomorskim.

852	Pomoc społeczna		20.000,00	Zmniejszono plan dochodów bieżących dotyczących środków z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych dla obywateli Ukrainy. Zmiany dokonano z uwagi na mniejszą ilość złożonych wniosków niż pierwotnie zakładano. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy.
852	Pomoc społeczna	8.000,00		Zwiększono plan dochodów bieżących dotyczących środków z przeznaczeniem na zapewnienie jednego gorącego posiłku mieszkańcom Ukrainy. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy.
855	Rodzina	8.958,76		Zwiększono 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.
<b>Zmiany dochodów ogółem, z tego:</b>		<b>3.496.905,43</b>	<b>20.000,00</b>	<b>Dochody ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 3.476.905,43 zł.</b>
<b>Zmiany dochodów bieżących</b>		<b>3.496.905,43</b>	<b>20.000,00</b>	<b>Dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 3.476.905,43 zł.</b>
<b>Zmiany dochodów majątkowych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Dochody majątkowe pozostały bez zmian.</b>

#### Zmiany w planie wydatków:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
010	Rolnictwo i łowiectwo	20.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Kowalewie Pomorskim. Środki finansowe zostaną przekazane z Urzędu Marszałkowskiego w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na udzielenie spółkom wodnym pomocy finansowej. W ramach dotacji Gminna Spółka Wodna w Kowalewie Pomorskim dokona konserwacji rowów melioracyjnych we wsi Borek, Pluskowęsy, Frydrychowo, gmina Kowalewo Pomorskie. Ponadto dokonano zmiany rozdziału klasyfikacji budżetowej na przekazane dotacje dla spółek wodnych było 01009 winno być 01008.
010	Rolnictwo i łowiectwo		60.099,00	Zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 60.099,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 60.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa (modernizacja) stacji

				uzdatniania wody w Wielkiej Łące”, w związku z zawartą umową na opracowanie dokumentacji projektowej termin płatności przypada na 2023 rok; - kwota w wysokości 99,00 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach”, zmiana wyniku z zawartej umowy na opracowanie dokumentacji projektowej.
600	Transport i łączność		28.167,33	Zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 28.167,33 zł, z czego: - kwota w wysokości 12.963,30 zł, z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa drogi gminnej w m. Bielsk”, zmiana wyniku z zawartej umowy na opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego; - kwota w wysokości 3.564,03 zł, z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Szewa” zmiana wyniku z zawartej umowy na opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego; - kwota w wysokości 11.640,00 zł, z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa części dróg gminnych nr 110161C i 110162C w m. Wielkie Rychnowo”, zmiany wynikają z zawartej umowy na opracowanie map do celów projektowych łącznie z granicami.
700	Gospodarka mieszkaniowa	5.500,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na wyceny, podziały, ogłoszenia w prasie, rozgraniczenia i wznowienia znaków granicznych zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.
750	Administracja publiczna	27.949,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 27.949,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 23.949,00 zł z przeznaczeniem na wprowadzenie nowego zadania pn.: „Dostępny Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim”, które będzie realizowane w latach 2022 - 2023 w ramach środków pochodzących z grantu; - kwota w wysokości 4.000,00 zł z przeznaczeniem na zapewnienie dostaw artykułów biurowych i środków czystości do Urzędu zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	30.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących w związku z wypłatą przez Gminę świadczenia pieniężnego (w wysokości 40,00 zł za osobodzień) przysługującego z tytułu zakwaterowania i wyżywienia

				obywatelom Ukrainy.
801	Oświata i wychowanie	138.485,80		<p>Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 138.485,80 zł, z czego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kwota w wysokości 1.788,75 zł na zwiększenie wkładu własnego o wartość niewykorzystanej kwoty w 2021 roku na zadanie pn.: „EU-geniusz w świecie 3D”. Środki zostaną przekazane w formie dotacji;</li> <li>- kwota w wysokości 38.545,01 zł jako dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim, w związku z aktualizacją Podstawowej Kwoty Dotacji przeprowadzoną w miesiącu październiku;</li> <li>- kwota w wysokości 2.297,78 zł jako dotacja dla Przedszkola Niepublicznego w Kowalewie Pomorskim, w związku z aktualizacją Podstawowej Kwoty Dotacji przeprowadzoną w miesiącu październiku;</li> <li>- kwota w wysokości 6.490,64 zł jako dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim, zgodnie z art. 17 ust. 3 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych (zwiększenie kwoty dotacji na ucznia niepełnosprawnego w związku z wyrównaniem subwencji oświatowej na 2022 rok);</li> <li>- kwota w wysokości 80.628,78 zł jako dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego w Kowalewie Pomorskim, w związku ze wzrostem liczby dzieci uczęszczających do dotowanej placówki oraz zgodnie z art. 16 ust. 3 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych (zwiększenie kwoty dotacji na ucznia niepełnosprawnego w związku z wyrównaniem subwencji oświatowej na 2022 rok);</li> <li>- kwota w wysokości 8.734,84 zł jako dotacja dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno-Kulturalnego „TRIO” w Mlewie zgodnie z przewidywanym wykonaniem na podstawie art. 25 ust. 1 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych (zwiększenie kwoty dotacji na ucznia niepełnosprawnego w związku z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego).</li> </ul>
852	Pomoc społeczna	89.000,00		<p>Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 89.000,00 zł, z czego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kwota w wysokości 4.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych zgodnie z przewidywanym</li> </ul>

				<p>wykonaniem do końca roku;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kwota w wysokości 64.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych, zgodnie z przewidywanym wykonaniem na podstawie ilości złożonych wniosków;</li> <li>- kwota w wysokości 13.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii i usług pozostałych związanych z utrzymaniem ośrodka pomocy społecznej, zgodnie z przewidywanym wykonaniem;</li> <li>- o kwotę w wysokości 8.000,00 zł z przeznaczeniem na zapewnienie jednego gorącego posiłku mieszkańcom Ukrainy. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy.</li> </ul>
852	Pomoc społeczna		20.000,00	<p>Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych dla obywateli Ukrainy. Zmiany dokonano z uwagi na mniejszą ilość złożonych wniosków niż pierwotnie zakładano.</p> <p>Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy.</p>
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	300.000,00		<p>Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na wypłatę dodatku na pozostałe źródła ciepła dla podmiotów wrażliwych. Środki przekazane będą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.</p>
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	7.573,63		<p>Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 7.573,63 zł z czego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kwota w wysokości 430,32 zł jako dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim, zgodnie z art. 15 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych (zwiększenie kwoty dotacji na dziecko objęte wczesnym wspomaganie rozwoju w związku z wyrównaniem subwencji oświatowej na 2022 rok);</li> <li>- kwota w wysokości 7.143,31 zł jako dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego w Kowalewie Pomorskim, w związku ze wzrostem liczby dzieci uczęszczających do dotowanej placówki oraz zgodnie z art. 15 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych (zwiększenie kwoty dotacji na dziecko objęte wczesnym wspomaganie rozwoju w związku z wyrównaniem subwencji oświatowej na 2022 rok).</li> </ul>
855	Rodzina	8.958,76		<p>Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy. Środki na ten cel</p>

				przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy.
855	Rodzina		17.000,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na opłacenie przez Gminę pobytu dzieci w rodzinach zastępczych lub placówkach szkolno-wychowawczych zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		33.395,00	Zmniejszono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku”, zmiana wynika z zawartej umowy na opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego.
926	Kultura fizyczna		4.000,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na organizację zawodów i turniejów gminnych zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.
<b>Zmiany wydatków ogółem, z tego:</b>		<b>627.467,19</b>	<b>162.661,33</b>	<b>Wydatki ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 464.805,86 zł.</b>
<b>Zmiany wydatków bieżących</b>		<b>627.467,19</b>	<b>41.000,00</b>	<b>Wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 586.467,19 zł.</b>
<b>Zmiany wydatków majątkowych</b>		<b>0,00</b>	<b>121.661,33</b>	<b>Wydatki majątkowe zmniejszyły się o łączną kwotę 121.661,33 zł.</b>