

**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., Nr XLIX/391/22 z dnia 27 października 2022 r., Nr L/396/22 z dnia 8 listopada 2022 r., Nr LI/398/22 z dnia 15 listopada 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., Nr 154/2022 z dnia 28 października 2022 r., Nr 163/2022 z dnia 15 listopada 2022 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości **80.636.341,87 zł**,

zastępuje się kwotą **80.671.746,87 zł**

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **76.308.374,32 zł**,

zastępuje się kwotą **76.363.779,32 zł**

2) dochody majątkowe w wysokości **4.327.967,55 zł**

zastępuje się kwotą **4.307.967,55 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 **91.587.766,81 zł**,

zastępuje się kwotą **91.806.072,81 zł**

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **77.600.385,21 zł**,

zastępuje się kwotą **77.818.691,21 zł**

2) wydatki majątkowe pozostają w wysokości **13.987.381,60 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.

3. w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **10.951.424,94 zł**,

zastępuje się kwotą **11.134.325,94 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami:

1. z zaciągniętych kredytów w kwocie **6.106.614,51 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 **13.612.914,72 zł**,

zastępuje się kwotą **13.795.815,72 zł**,

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

zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 3 do uchwały.

5. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w łącznej wysokości **6.035.264,13 zł**, z tego:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **2.519.054,30 zł**

zastępuje się kwotą **2.639.054,30 zł**

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości **3.418.209,83 zł**

zastępuje się kwotą **3.396.209,83 zł**

załącznik Nr 6 - zmienia się jak w załączniku Nr 4 do uchwały.

6. § 8 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **15.768.104,29 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 **6.106.614,51 zł**;

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **2.661.489,78 zł**.”..

7. § 11 otrzymuje brzmienie:

„1. Ustala się dochody w kwocie **316.388,06 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (w tym z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 250.000,00 zł, z tytułu opłat od napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml w wysokości 60.000,00 zł oraz darowizny - 6.388,06 zł) oraz wydatki w kwocie **316.836,49 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie **400,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

Zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały.”.

§ 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
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	696,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 696,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 256,00 zł w związku z otrzymaniem środków finansowych z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pokrycie kosztów obsługi zadania związanego z wypłatą przez Gminę świadczenia pieniężnego (w wysokości 40,00 zł za osobodzień) przysługującego z tytułu zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy; - kwota w wysokości 440,00 zł 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 przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy.
758	Różne rozliczenia	31.981,00		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	4.280,00		Zwiększono plan dochodów bieżących, w związku z wkładem własnym rodziców dzieci, które będą uczestniczyły w realizacji zadania (wycieczki), w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki pn.: „Poznaj Polskę”, organizowanej przez Szkołę Podstawową im. Ireny Sendlerowej w Wielkiej Łące.
851	Ochrona zdrowia	20.000,00		Zwiększono plan dochodów bieżących dotyczących środków finansowych w ramach Konkursu „Rosnąca Odporność” premijującym 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. Pierwotnie środki te były zaplanowane w ramach dochodów majątkowych.
851	Ochrona zdrowia		20.000,00	Zmniejszono plan dochodów majątkowych dotyczących środków finansowych w ramach Konkursu „Rosnąca Odporność” premijującym gminy, które osiągnęły

				najwyższy wzrost poziomu zaszczepienia swoich mieszkańców. Gmina Kowalewo Pomorskie zajęła III miejsce, w powiecie golubsko-dobrzyńskim, w w/w konkursie. Środki te pierwotnie były wprowadzone jako dochody majątkowe, teraz przesunięto je na dochody bieżące.
852	Pomoc społeczna	453,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 453,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 100,00 zł dotyczy planowanych wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu świadczeń wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz nienależnie pobranych przez podopiecznych - zasiłki celowe gminne; - kwota w wysokości 353,00 zł dotyczy wpływów z różnych dochodów.
852	Pomoc społeczna		4.005,00	Zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 4.005,00 z czego: - kwota w wysokości 5,00 zł dotyczy planowanych wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu świadczeń wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz nienależnie pobranych przez podopiecznych - zasiłki stałe; - kwota w wysokości 4.000,00 zł dotyczy odpłatności za świadczone usługi przez pracowników Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej dla podopiecznych tutejszego ośrodka, z uwagi na zgony podopiecznych MGOPS, którzy korzystają z tej formy pomocy.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.000,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu odpłatności za pobyt w Dziennym Domu Pobytu obejmujący codzienne wyżywienie uczestnika zgodnie z Uchwałą Nr XXXVII/312/21 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 30 grudnia 2021 r.
<b>Zmiany dochodów ogółem, z tego:</b>		<b>59.410,00</b>	<b>24.005,00</b>	<b>Dochody ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 35.405,00 zł.</b>
<b>Zmiany dochodów bieżących</b>		<b>59.410,00</b>	<b>4.005,00</b>	<b>Dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 55.405,00 zł.</b>
<b>Zmiany dochodów majątkowych</b>		<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>Dochody majątkowe zmniejszyły się o łączną kwotę 20.000,00 zł.</b>

#### Zmiany w planie wydatków:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
700	Gospodarka mieszkaniowa	19.045,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup energii oraz pozostałych usług w ramach gospodarowania gruntami,

				nieruchomościami i mieszkaniowym zasobem gminy, z uwagi na wzrost kosztów ich utrzymania.
750	Administracja publiczna	61.349,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 61.349,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 11.349,00 zł dotyczy przekazania składki członkowskiej dla Stowarzyszenia Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Torunia; - kwota w wysokości 50.000,00 zł dotyczy zakupu materiałów i wyposażenia z nagrody za zajęcie III miejsca Gminy Kowalewo Pomorskie w ramach Konkursu „Rosnąca Odporność” z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11.496,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 11.496,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 10.800,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów, wyposażenia, usług pozostałych oraz szkoleń dla Ochotniczych Straży Pożarnych z Gminy Kowalewo Pomorskie; - kwota w wysokości 440,00 zł w związku z wypłatą świadczenia pieniężnego (w wysokości 40,00 zł za osobodzień) przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy; - kwota w wysokości 256,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów obsługi zadania związanego 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	71.491,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 71.491,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 2.606,00 zł, w związku ze wzrostem liczby dzieci uczęszczających do dotowanej placówki - Przedszkole Niepubliczne w Kowalewie Pomorskim, środki przekazane będą w formie dotacji; - kwota w wysokości 15.000,00 zł w związku z aktualizacją PKD w placówkach wychowania przedszkolnego na terenie innych gmin do, których uczęszczają dzieci z Gminy Kowalewo pomorskie; - kwota w wysokości 7.000,00 zł z przeznaczeniem na zapewnienie dowozu dzieci do szkół, zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku; - kwota w wysokości 10.624,00 zł, w związku ze wzrostem liczby dzieci uczęszczających do dotowanej placówki - Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne w Kowalewie Pomorskim, środki przekazane

				<p>będą w formie dotacji;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kwota w wysokości 4.280,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Poznaj Polskę”, stanowi wkład własny rodziców dzieci, które będą uczestniczyły w wycieczce. Przedsięwzięcie będzie realizowane przez Szkołę Podstawową z Wielkiej Łąki;</li> <li>- kwota w wysokości 31.981,00 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.</li> </ul>
801	Oświata i wychowanie		31.717,00	<p>Zmniejszenie planu wydatków bieżących o kwotę 31.717,00, z czego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kwota w wysokości 2.606,00 zł dotyczy dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno-Kulturalnego „TRIO” w Mlewie z uwagi na faktycznie mniejszą liczbę uczniów niż planowana przez Panią Dyrektor we wniosku budżetowym;</li> <li>- kwota w wysokości 22.000,00 zł dotyczy dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno-Kulturalnego „TRIO” w Mlewie z uwagi na faktycznie mniejszą liczbę dzieci niż planowana przez Panią Dyrektor we wniosku budżetowym;</li> <li>- kwota w wysokości 7.111,00 zł dotyczy dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno-Kulturalnego „TRIO” w Mlewie zgodnie z przewidywanym wykonaniem.</li> </ul>
851	Ochrona zdrowia		5.000,00	<p>Zmniejszono plan wydatków bieżących na zakup usług pozostałych dotyczących realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi zgodnie z przewidywanym wykonaniem.</p>
852	Pomoc społeczna	6.500,00		<p>Zwiększono plan dochodów bieżących z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych dotyczących funkcjonowania Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim zgodnie z przewidywanym wykonaniem.</p>
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	925,00		<p>Zwiększono plan wydatków bieżących w związku ze wzrostem liczby dzieci uczęszczających do dotowanej placówki - Niepubliczne Przedszkole Terapeutyczne w Kowalewie Pomorskim, środki przekazane będą w formie dotacji.</p>
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		4.438,00	<p>Zmniejszono plan wydatków bieżących dotyczących dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno-Kulturalnego „TRIO” w Mlewie z uwagi na faktycznie mniejszą liczbę dzieci niż planowana przez</p>

				Panią Dyrektora we wniosku budżetowym.
855	Rodzina		6.500,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na opłacenie przez Gminę pobytu dzieci w rodzinach zastępczych lub placówkach szkolno-wychowawczych według faktycznej liczby dzieci tam przebywających.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	79.855,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 79.855,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 39.600,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej do oświetlenia ulic, placów i dróg zgodnie z przewidywanym wykonaniem, - kwota w wysokości 37.255,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług najmu majątku oświetleniowego zgodnie z przewidywanym wykonaniem; - kwota w wysokości 3.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej na targowisko i rynek zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		5.800,00	Zmniejszono plan wydatków z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy i miasta Kowalewo Pomorskie” z uwagi na mniejsze wydatki niż pierwotnie planowano. Środki te stanowią wkład własny Gminy na w/w zadanie.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	120.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na dotacje dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Kowalewie Pomorskim zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.
926	Kultura fizyczna		98.900,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 98.900,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 29.900,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii na pływalni zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku; - kwota w wysokości 69.000,00 zł z przeznaczeniem na zawartą umowę na obsługę pływalni zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.
<b>Zmiany wydatków ogółem, z tego:</b>		<b>370.661,00</b>	<b>152.355,00</b>	<b>Wydatki ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 218.306,00 zł.</b>
<b>Zmiany wydatków bieżących</b>		<b>370.661,00</b>	<b>152.355,00</b>	<b>Wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 218.306,00 zł.</b>
<b>Zmiany wydatków majątkowych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Wydatki majątkowe pozostały bez zmiany.</b>