

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) 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, poz. 2414) 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 Uchwałą Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr LIV/420/23 z dnia 26 stycznia 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. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości **63.302.393,97 zł**,

zastępuje się kwotą **65.394.879,22 zł**

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **55.587.685,38 zł**,

zastępuje się kwotą **57.680.170,63 zł**

2) dochody majątkowe pozostają w wysokości **7.714.708,59 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 **76.987.167,97 zł**,

zastępuje się kwotą **80.081.825,90 zł**

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **58.761.436,58 zł**,

zastępuje się kwotą **61.831.869,30 zł**

2) wydatki majątkowe wysokości **18.225.731,39 zł**,

zastępuje się kwotą **18.249.956,60 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,

c) pkt 3 limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2023 roku otrzymują brzmienie jak w załączniku Nr 3 do uchwały.

3. w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **13.684.774,00 zł**,

zastępuje się kwotą **14.686.946,68 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami:

1) z zaciągniętych kredytów w kwocie **10.534.035,94 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 **3.419.824,65 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. w § 4:

przychody budżetu w wysokości **15.902.550,00 zł**,

zastępuje się kwotą **16.904.722,68 zł**,

rozchody budżetu pozostają w wysokości **2.217.776,00 zł**,

zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 4 do uchwały.

5. § 7 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **19.751.811,94 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 **10.534.035,94 zł**;

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **2.217.776,00 zł**.”.

6. § 9 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się dochody w kwocie **341.700,00 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 90.000,00 zł oraz darowizny - 1.700,00 zł) oraz wydatki w kwocie **382.299,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

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
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.035.800,00		Zwiększono plan dochodów bieżących na realizację programu dotyczącego zakupu i dystrybucji węgla po preferencyjnych cenach.
600	Transport i łączność	853.284,00		Zwiększono plan dochodów bieżących na remont drogi gminnej nr 110136C relacji Kowalewo Pomorskie - Szychowo, gmina Kowalewo Pomorskie, w związku z zatwierdzeniem listy zadań rekomendowanych do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na 2023 rok.
750	Administracja publiczna	32,02		Zwiększono plan dochodów bieżących w związku z otrzymanym pismem od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego dotyczącym przekazania środków Gminie Kowalewo Pomorskie z Funduszu Pomocy, z przeznaczeniem na nadanie numeru PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie. Środki dotyczą rozliczenia ilości spraw wykonanych w miesiącu grudzień 2022 roku.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	96,00		Zwiększono plan dochodów bieżących 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.
758	Różne rozliczenia	75.451,00		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	108.693,68		Wprowadzono ponadplanowe dochody bieżące z tytułu zwrotu niewykorzystanej w 2022 roku dotacji przez Przedszkole Niepubliczne w Kowalewie Pomorskim prowadzone przez „Fundację Kowalewo Pomorskie Uśmiechnij się”.
851	Ochrona zdrowia	1.700,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu otrzymanej darowizny z przeznaczeniem dla podopiecznych Świetlicy Socjoterapeutycznej.
852	Pomoc społeczna	5.700,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 5.700,00 zł, z czego:

				- kwota w wysokości 200,00 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 5.500,00 zł z przeznaczeniem na pomoc w formie posiłku dla obywateli Ukrainy. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11.728,55		Wprowadzono ponadplanowe dochody bieżące z tytułu zwrotu niewykorzystanej w 2022 roku dotacji przez instytucję kultury w Kowalewie Pomorskim.
Zmiany dochodów ogółem, z tego:		2.092.485,25	0,00	Dochody ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 2.092.485,25 zł.
Zmiany dochodów bieżących		2.092.485,25	0,00	Dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 2.092.485,25 zł.
Zmiany dochodów majątkowych		0,00	0,00	Dochody majątkowe pozostały bez zmian.

Zgodnie z pismem od Wojewody Kujawsko - Pomorskiego dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej - dochodów, dotyczących środków z Funduszu Pomocy na zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi:

było

dział 855, rozdział 85502, paragraf 2100,

winno być

dział 855, rozdział 85595, paragraf 2100.

Zmiany w planie wydatków:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
600	Transport i łączność	1.551.425,87		Zwiększono plan wydatków bieżących z uwagi na remont drogi gminnej nr 110136C relacji Kowalewo Pomorskie - Szychowo, gmina Kowalewo Pomorskie, w związku z zatwierdzeniem listy zadań rekomendowanych do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na 2023 rok. Zgodnie z listą dofinansowanie wynosi 55% tj. 853.284,00 zł, a środki własne to kwota w wysokości 698.141,87 zł.
600	Transport i łączność		45.000,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na usługi remontowe polegające na naprawie dróg, przepustów i mostków. W ramach tego zadania planowane były wydatki na drogę relacji Kowalewo Pomorskie - Szychowo, która będzie realizowana ze środków pozyskanych w ramach Rządowego

				Funduszu Rozwoju Dróg.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	96,00		Zwiększono plan wydatków bieżących 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	75.451,00		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.
851	Ochrona zdrowia	1.700,00		Zwiększono plan wydatków bieżących tytułem darowizny z przeznaczeniem dla podopiecznych Świetlicy Socjoterapeutycznej.
852	Pomoc społeczna	17.420,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 17.420,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 5.500,00 zł z przeznaczeniem na pomoc w formie posiłku dla obywateli Ukrainy. Środki na ten cel przekazuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski w ramach środków z Funduszu Pomocy; - kwota w wysokości 11.920,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu Korpus Wsparcia Seniorów jako wkład własny stanowiący 20% całkowitego kosztu realizacji zadania.
852	Pomoc społeczna	24.225,21		Zwiększono plan wydatków majątkowych na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych, wózków inwalidzkich i wózków dziecięcych wraz z poszerzeniem otworu drzwiowego - usunięcie istniejących przeszkód i wad w dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami przy budynku MGOPS w Kowalewie Pomorskim”, zgodnie z kosztorysem inwestorskim. Złożono wniosek do PFRON o dofinansowanie realizacji zadania w wysokości 22.599,06 zł.
852	Pomoc społeczna		13.546,15	Zmniejszono plan wydatków bieżących z uwagi na poniesienie mniejszej odpłatności za uczestników przebywających w Domach Pomocy Społecznej.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.479.886,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 1.479.886,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 1.344.086,00 zł z przeznaczeniem na zakup i dystrybucję węgla po preferencyjnych cenach, zgodnie z przewidywanym wykonaniem, - kwota w wysokości 135.800,00 zł dotyczy realizacji zadania bieżącego pn.

				„Samotności mówię NIE” zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
855	Rodzina	3.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z tytułu zwrotu dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych przez podopiecznych w zakresie nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i wychowawczych przez świadczeniobiorców, którym przyznano świadczenia decyzją.
Zmiany wydatków ogółem, z tego:		3.153.204,08	58.546,15	Wydatki ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 3.094.657,93 zł.
Zmiany wydatków bieżących		3.128.978,87	58.546,15	Wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 3.070.432,72 zł.
Zmiany wydatków majątkowych		24.225,21	0,00	Wydatki majątkowe zwiększyły się o łączną kwotę 24.225,21 zł.

Zgodnie z pismem od Wojewody Kujawsko - Pomorskiego dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej - wydatków, dotyczących środków z Funduszu Pomocy na zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi i składkami zdrowotnymi:

było

dział 855, rozdział 85502,

winno być

dział 855, rozdział 85595.

Ponadto, zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie, dokonano zmiany zadania inwestycyjnego:

było - Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych i dla wózków - usunięcie istniejących przeszkód i wad w dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami;

jest - Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych, wózków inwalidzkich i wózków dziecięcych wraz z poszerzeniem otworu drzwiowego - usunięcie istniejących przeszkód i wad w dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami przy budynku MGOPS w Kowalewie Pomorskim.