

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, Dz. U. 2023 r. poz. 412) 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 Uchwałami Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr LIV/420/23 z dnia 26 stycznia 2023 r., Nr LV/435/23 z dnia 23 lutego 2023 r., Nr .../.../23 z dnia 21 marca 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., Nr 24/2023 z dnia 24 lutego 2023 r., Nr 29/2023 z dnia 10 marca 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości **63.958.359,11 zł**,

zastępuje się kwotą **64.052.525,21 zł**

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **57.688.770,63 zł**,

zastępuje się kwotą **57.782.936,73 zł**

2) dochody majątkowe pozostają w wysokości **6.269.588,48 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 **78.460.012,58 zł**,

zastępuje się kwotą **78.550.210,51 zł**

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **61.840.469,30 zł**,

zastępuje się kwotą **61.930.667,23 zł**

2) wydatki majątkowe pozostają wysokości **16.619.543,28 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 4 wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości **3.130,094,48 zł**, zastępuje się kwotą w wysokości **3.130.160,48 zł** zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 3 do uchwały.

3. w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **14.501.653,47 zł**,

zastępuje się kwotą **14.497.685,30 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami:

1) z zaciągniętych kredytów w kwocie **10.344.774,56 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 **16.719.429,47 zł**,

zastępuje się kwotą **16.715.461,30 zł**,

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

zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 4 do uchwały.

5. w § 5:

Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w łącznej wysokości **5.837.623,31 zł**, z tego:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **2.466.957,81 zł**;

zastępuje się kwotą **2.515.023,81 zł**,

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych pozostają w wysokości **3.288.231,00 zł**

zastępuje się kwotą **3.322.599,50 zł**,

załącznik Nr 6 - zmienia się jak w załączniku Nr 5 do uchwały.

6. § 6 pkt 3 otrzymuje brzmienie:

„Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego”.

załącznik Nr 9 - zmienia się jak w załączniku Nr 6 do uchwały.

7. § 7 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **19.562.550,56 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 **10.344.774,56 zł**;

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **2.217.776,00 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
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	60.256,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 60.256,00 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 przysługującego z tytułu zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy; - kwota w wysokości 60.000,00 zł w związku z wypłatą świadczenia pieniężnego przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy. Środki na ten cel otrzymamy od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach środków z Funduszu Pomocy.
758	Różne rozliczenia		29.620,00	Zmniejszono plan dochodów bieżących w związku z pismem Ministra Finansów dotyczącym zmniejszenia części oświatowej subwencji ogólnej po przyjęciu ustawy budżetowej na rok 2023.
758	Różne rozliczenia	36.454,00		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.
852	Pomoc społeczna	1.288,10		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 1.288,10 zł, z czego: - kwota w wysokości 1.217,77 zł z tytułu kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym, - kwota w wysokości 70,33 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów - refundacja z urzędu pracy na podstawie umowy podpisanej w ramach prac interwencyjnych.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	12.648,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 12.648,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 918,00 zł 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; - kwota w wysokości 11.730,00 zł dotyczy środków z przeznaczeniem na wypłatę dodatku elektrycznego, zgodnie z ustawą z

				dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej. Środki przekazywane są z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		12.240,00	Zmniejszono plan dochodów bieżących z przeznaczeniem na wypłatę dodatku węglowego, ze względu na utrzymanie w mocy decyzji, skierowanych do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Toruniu. W związku z powyższym niewykorzystane środki należało zwrócić na konto Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy. Środki przekazywane są z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
855	Rodzina	3.000,00		Zwiększono plan dochodów bieżących dotyczących planowanych wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu świadczeń wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem oraz nienależnie pobranych przez podopiecznych.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22.380,00		Zwiększono plan dochodów bieżących, w związku z realizacją porozumienia w sprawie prowadzenia Punktu informacyjno - konsultacyjnego „Czyste Powietrze”, po otrzymaniu dodatkowego finansowania dla najbardziej aktywnych gmin oraz z tytułu ponadplanowych dochodów za złożone wnioski w ramach w/w Punktu.
Zmiany dochodów ogółem, z tego:		136.026,10	41.860,00	Dochody ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 94.166,10 zł.
Zmiany dochodów bieżących		136.026,10	41.860,00	Dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 94.166,10 zł.
Zmiany dochodów majątkowych		0,00	0,00	Dochody majątkowe pozostały bez zmian.

Zmiany w planie wydatków:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
010	Rolnictwo i łowiectwo	11.224,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z uwagi na konieczność opracowania opinii lub ekspertyzy w dwóch postępowaniach administracyjnych dotyczących melioracji wodnych. W w/w postępowaniach złożono odwołania od decyzji Burmistrza. Po rozpoznaniu odwołań przez Samorządowe Kolegium Odwoławcze uchylono zaskarżone decyzje w całości i przekazano sprawy do ponownego rozpatrzenia organowi I instancji. W obydwu rozstrzygnięciach Samorządowego Kolegium Odwoławczego zapisano, iż postępowania wymagają powołania biegłego w celu dalszego rozpatrzenia.
700	Gospodarka mieszkaniowa		10.000,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na wyceny, podziały,

				ogłoszenia w prasie, rozgraniczenia, wznowienia znaków granicznych.
710	Działalność usługowa		20.000,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na opracowanie planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego.
750	Administracja publiczna		32.256,44	Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 32.256,44 zł, z czego: - kwota w wysokości 17.256,44 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim, zgodnie z wykonaniem; - kwota w wysokości 15.000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie za usługę odliczenia podatku VAT.
750	Administracja publiczna	66,00		Zwiększono plan wydatków bieżących na zadanie pn.: „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 - 2020 - wkład własny - 30%” zgodnie z podjętą Uchwałą Komitetu Sterującego ZIT BTOF. Środki zostaną przekazane jako dotacja.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	60.256,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 60.256,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 60.000,00 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	50.822,50		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 50.822,50 zł, z czego: - kwota w wysokości 14.368,50 zł w związku z dostarczeniem orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego dla 1 wychowanka uczęszczającego do dotowanej placówki. Środki zostaną przekazane w formie dotacji dla Przedszkola Niepublicznego w Kowalewie Pomorskim prowadzonego przez Fundację „Uśmiechnij się”; - kwota w wysokości 36.454,00 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.

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	12.648,00		<p>Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 12.648,00 zł, z czego:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kwota w wysokości 918,00 zł w związku z wypłatą obywatelom Ukrainy jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300,00 zł. Zwiększenia dokonano z uwagi na większą ilość złożonych wniosków niż pierwotnie zakładano. Środki na realizację zadania pochodzą od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach środków z Funduszu Pomocy; - kwota w wysokości 11.730,00 zł z dotyczy wypłaty dodatku elektrycznego, zgodnie z ustawą z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej. Środki przekazywane są z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		12.240,00	<p>Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na wypłaty przez Gminę dodatku węglowego ze względu na utrzymanie w mocy decyzji, skierowanych do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Toruniu. Środki przekazywane są z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.</p>
855	Rodzina	24.000,00		<p>Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 24.000,00 zł, z czego:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kwota w wysokości 4.000,00 zł 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; - kwota w wysokości 20.000,00 zł na podstawie uchwały Nr LIV/421/23 w sprawie określenia wysokości i zasad ustalania oraz rozliczania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie w okresie od 1 marca 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. Środki w formie dotacji zostaną przekazane Niepublicznemu żłobkowi „Promyczek” 2 w Kowalewie Pomorskim.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	70.380,00		<p>Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 70.380,00 zł, z czego:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kwota w wysokości 22.380,00 zł z przeznaczeniem na wydatki w związku z realizacją zadania pn.: „Czyste Powietrze”. Zgodnie z porozumieniem Gmina otrzymała dodatkowe środki finansowe dla najbardziej aktywnych gmin;

				- kwota w wysokości 48.000,00 zł z przeznaczeniem na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami. Zgodnie z podpisanym porozumieniem międzygminnym środki zostaną przekazane w formie dotacji Gminie - Miasto Grudziądz.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		59.224,00	Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 59.224,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 48.000,00 zł z przeznaczeniem na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami, zgodnie z podpisanym porozumieniem środki zostaną przekazane w ramach dotacji a nie jako zakup usług pozostałych; - kwota w wysokości 1.299,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie analiz ryzyka dla ujęć wody z uwagi na mniejsze koszty po podpisaniu umowy na realizację w/w zadania; - kwota w wysokości 3.000,00 zł w związku z rezygnacją zakupu Programu Aquarius; - kwota w wysokości 6.925,00 zł z przeznaczeniem na przegląd obszarów i granic aglomeracji z uwagi na mniejsze koszty po podpisaniu umowy na realizację w/w zadania.
926	Kultura fizyczna		5.478,13	Zmniejszono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim, zgodnie z wykonaniem.
Zmiany wydatków ogółem, z tego:		229.396,50	139.198,57	Wydatki ogółem zwiększyły się o łączną kwotę 90.197,93 zł.
Zmiany wydatków bieżących		229.396,50	139.198,57	Wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 90.197,93 zł.
Zmiany wydatków majątkowych		0,00	0,00	Wydatki majątkowe pozostały bez zmian.