

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

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2024**

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 2024 r. poz. 609, poz. 721) oraz art. 211, 212 i 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693, poz. 1429) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr LXVIII/519/24 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 25 stycznia 2024 r. w sprawie budżetu gminy na 2024 rok zmienionej Uchwałami Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr LXIX/521/24 z dnia 5 marca 2024 r., Nr LXX/529/24 z dnia 19 marca 2024 r., Nr LXXI/531/24 z dnia 27 marca 2024 r., Nr II/3/24 z dnia 15 maja 2024 r., Nr III/8/24 z dnia 23 maja 2024 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie Nr 16/2024 z dnia 26 stycznia 2024 r., Nr 25/2024 z dnia 15 lutego 2024 r., Nr 28/2024 z dnia 26 lutego 2024 r., Nr 58/2024 z dnia 6 marca 2024 r., Nr 60/2024 z dnia 14 marca 2024 r., Nr 65/2024 z dnia 28 marca 2024 r., Nr 70/2024 z dnia 29 marca 2024 r., Nr 71/2024 z dnia 5 kwietnia 2024 r., Nr 75/2024 z dnia 17 kwietnia 2024 r., Nr 81/2024 z dnia 26 kwietnia 2024 r., Nr 86/2024 z dnia 9 maja 2024 r., Nr 93/2024 z dnia 29 maja 2024 r., Nr 123/2024 z dnia 6 czerwca 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości **92.024.752,22+ zł**,

zastępuje się kwotą **90.112.845,82 zł**

z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **72.466.744,36 zł**,

zastępuje się kwotą **72.554.837,96 zł**

2) dochody majątkowe w wysokości **19.558.007,86 zł**

zastępuje się kwotą **17.558.007,86 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 **115.686.493,03 zł**,

zastępuje się kwotą **114.241.174,87 zł**

z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **76.483.439,07 zł**,

zastępuje się kwotą **76.802.067,07 zł**

2) wydatki majątkowe wysokości **39.203.053,96 zł**,

zastępuje się kwotą **37.439.107,80 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 2024 roku otrzymują brzmienie jak w załączniku Nr 3 do uchwały.

3. w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **23.661.740,81 zł**,

zastępuje się kwotą **24.128.329,05 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami:

- 1) z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **14.099.935,54 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 **4.544.069,51 zł**, z czego:

\* **986.410,53 zł** - środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg;

\* **3.537.964,90 zł** - środki z Funduszu Dopłat dla inwestycji: budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Kościuszki w Kowalewie Pomorskim, która realizowana jest przez Społeczną Inicjatywę Mieszkaniową „KZN-Toruński” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;

\* **19.694,08 zł** - niewykorzystane środki otrzymane z opłat i kar środowiskowych;

- 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 **5.484.324,00 zł** z czego;

\* **2.005.515,20 zł** - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;

\* **3.478.808,80 zł** - pozostałe środki.

4. w § 4:

przychody budżetu w wysokości **27.163.844,81 zł**,

zastępuje się kwotą **27.630.433,05 zł**,

rozchody budżetu pozostają w wysokości **3.502.104,00 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 **8.716.101,40 zł**, z tego:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych pozostają w wysokości **2.247.951,00 zł**,

- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości **6.384.096,56 zł**,

zastępuje się kwotą **6.468.150,40 zł**,

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

6. § 7 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **24.602.039,54 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 **14.099.935,54 zł**;

- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **3.502.104,00 zł**”.

7. § 9 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się dochody w kwocie **325.250,00 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 70.000,00 zł oraz darowizny - 5.250,00 zł) oraz wydatki w kwocie **454.687,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Zgodnie z załącznikiem Nr 6 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
600	Transport i łączność	13.500,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na zakup kamienia w sołectwach Sierakowo i Srebrniki.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	27.720,00		Zwiększono plan dochodów bieżących 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	22.030,00		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.
758	Różne rozliczenia		2.000.000,00	Zmniejszono plan wydatków majątkowych, pozyskanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie”, z uwagi na zmianę harmonogramu robót budowlanych - płatności nastąpią w latach 2025-2026 roku.
851	Ochrona zdrowia	2.900,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem dla podopiecznych Świetlicy Socjoterapeutycznej.
852	Pomoc społeczna	465,60		Zwiększono plan dochodów bieżących w związku z ponad planowanymi wpływami z tytułu różnych dochodów, które dotyczą odpłatności bezdomnego za pobyt w schronisku dla osób bezdomnych w maju, czerwcu, lipcu br.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10.196,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z przeznaczeniem na wypłatę dodatku gazowego, zgodnie z ustawą z dnia 15 grudnia 2022 roku o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu. Środki przekazywane są z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.470,00		Zwiększono plan dochodów bieżących, w związku z realizacją porozumienia w sprawie prowadzenia Punktu informacyjno - konsultacyjnego „Czyste Powietrze”, w

				związku z koniecznością wykorzystania otrzymanej dotacji na działalność Punktu.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.512,00		Zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 3.512,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 1.512,00 zł z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na organizację spotkań integracyjnych w sołectwach; - kwota w wysokości 2.000,00 zł z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na organizację Gminnego Dnia Dziecka.
926	Kultura fizyczna	5.300,00		Zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu otrzymanych darowizn na organizację Sportowych Spotkań dla Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.
<b>Zmiany dochodów ogółem, z tego:</b>		<b>88.093,60</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>Dochody ogółem zmniejszyły się o łączną kwotę 1.911.906,40 zł.</b>
<b>Zmiany dochodów bieżących</b>		<b>88.093,60</b>	<b>0,00</b>	<b>Dochody bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 88.093,60 zł.</b>
<b>Zmiany dochodów majątkowych</b>		<b>0,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>Dochody majątkowe zmniejszyły się o łączną kwotę 2.000.000,00 zł.</b>

#### Zmiany w planie wydatków:

Dział	Nazwa	Zwiększenie kwota w zł	Zmniejszenie kwota w zł	Opis/Uzasadnienie
010	Rolnictwo i łowiectwa		300.000,00	Zmniejszono plan wydatków majątkowych na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach” zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
010	Rolnictwo i łowiectwo	150.000,00		Zwiększono plan wydatków majątkowych w związku z wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja gospodarki wodociągowej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie” z uwagi na konieczność opracowania dokumentacji projektowej na zbiornik retencyjny wody uzdatnionej na potrzeby Stacji Uzdatniania Wody w Marianach.
600	Transport i łączność	13.500,00		Zwiększono plan wydatków bieżących tytułem darowizn z przeznaczeniem na kamień do remontu dróg w sołectwach Sierakowo i Srebrniki.
600	Transport i łączność		100.000,00	Zmniejszono plan wydatków majątkowych na zadanie inwestycyjne pn.: „Wykonanie pieszo-jezdni na ul. Murnej i drodze publicznej nr 110747C w Kowalewie Pomorskim” w związku z koniecznością przesunięcia części realizacji zadania na 2025 rok.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	84.053,84		Zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 84.053,84 zł z czego: - kwota w wysokości 42.026,92 zł w związku z wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Dotacja dla OSP KSRG Wielkie Rychnowo - "Bezpieczne Kujawy i Pomorze - zakup sprzętu i

				pojazdów dla jednostek OSP". Przekazana dotacja będzie stanowić wkład własny OSP na realizację Projektu w ramach, którego jednostka otrzyma łódź ratunkową; - kwota w wysokości 42.026,92 zł w związku z wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Dotacja dla OSP KSRG Kowalewo Pomorskie - "Bezpieczne Kujawy i Pomorze - zakup sprzętu i pojazdów dla jednostek OSP". Przekazana dotacja będzie stanowić wkład własny OSP na realizację Projektu w ramach, którego jednostka otrzyma narzędzia hydrauliczne elektryczne.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	27.720,00		Zwiększono plan wydatków bieżących w związku z wypłatą świadczenia pieniężnego przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy.
801	Oświata i wychowanie	22.030,00		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.
801	Oświata i wychowanie	100.000,00		Zwiększono plan wydatków majątkowych na zadanie inwestycyjne pn.: „Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Wielkim Rychnowie pod względem przepisów ochrony przeciwpożarowej” z uwagi na wartość kosztorysu inwestorskiego dołączonego do dokumentacji projektowej w/w zadania inwestycyjnego.
851	Ochrona zdrowia	2.900,00		Zwiększono plan wydatków bieżących tytułem darowizny z przeznaczeniem dla podopiecznych Świetlicy Socjoterapeutycznej.
852	Pomoc społeczna	181.000,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 181.000,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 75.000,00 zł z przeznaczeniem na opłaty za pobyt 5 podopiecznych w domach pomocy społecznej po zmianie kosztów utrzymania mieszkańców w domach pomocy społecznej; - kwota w wysokości 106.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych.
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	60.196,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 60.196,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 10.196,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatku gazowego, w tym 196,00 zł na obsługę zadania; zgodnie z obowiązującymi

				<p>przepisami o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. Środki przekazywane są z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kwota w wysokości 50.000,00 zł z przeznaczeniem na dowozy, odwozy, posiłki, terapię i rehabilitację dla podopiecznych Dziennego Domu Pobytu zgodnie z przewidywanym wykonaniem.</li> </ul>
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	102.000,00		<p>Zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 102.000,00 zł, z czego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kwota w wysokości 2.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie” w związku z dokonaniem oszacowania wartości zamówienia zgodnie z potrzebami zamawiającego, konieczne było przesunięcie realizacji w/w zadania inwestycyjnego na 2026 rok;</li> <li>- kwota w wysokości 100.000,00 zł w związku z wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w obrębie ulic: Strażacka, św. Józefa, Odrodzenia, Działkowa w Kowalewie Pomorskim”. W celu zharmonizowania przedmiotu zamówienia i uniknięcia rozbieżności technicznych podczas projektowania i realizacji w/w zadania inwestycyjnego (dokonano połączenia zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej w Kowalewie Pom. w obrębie ul. Odrodzenia i Strażackiej” oraz zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa sieci wodociągowej w Kowalewie Pom. w obrębie ul. Strażackiej i Działkowej”).</li> </ul>
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		2.150.000,00	<p>Zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 2.150.000,00 zł z czego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kwota w wysokości 100.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej w Kowalewie Pom. w obrębie ul. Odrodzenia i Strażackiej” z uwagi na połączenie w/w zadania z innym zadaniem i utworzeniem nowej nazwy;</li> <li>- kwota w wysokości 50.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa sieci wodociągowej w Kowalewie Pom. w obrębie ul. Strażackiej i Działkowej” z uwagi na połączenie w/w zadania z innym zadaniem i utworzeniem nowej nazwy;</li> <li>- kwota w wysokości 2.000.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.:</li> </ul>

				„Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kowalewo Pomorskie” w związku z dokonaniem oszacowania wartości zamówienia zgodnie z potrzebami zamawiającego, konieczne było przesunięcie realizacji w/w zadania inwestycyjnego na lata 2024-2026.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.470,00		Zwiększono plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na wydatki w związku z realizacją zadania pn.: „Czyste Powietrze”. Zgodnie z porozumieniem Gmina musi wykorzystać otrzymaną dotację na działalność Punktu.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.512,00		Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 3.512,00 zł, z czego: - kwota w wysokości 1.512,00 zł z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na organizację spotkań integracyjnych w sołectwach; - kwota w wysokości 2.000,00 zł z tytułu otrzymanych darowizn z przeznaczeniem na organizację Gminnego Dnia Dziecka.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	350.000,00		Zwiększono plan wydatków majątkowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące”, z uwagi na konieczność przeprowadzenia dodatkowych robót budowlanych polegających na wykonaniu: kanalizacji deszczowej; odprowadzenia z rur spustowych; dodatkowego chodnika wraz z bramką na Orlik; utwardzenia placu oraz wykonania cokołów w budynku oraz drogi dojazdowej.
926	Kultura fizyczna	5.300,00		Zwiększono plan wydatków bieżących tytułem darowizny na organizację Sportowych Spotkań dla Osób Niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”.
<b>Zmiany wydatków ogółem, z tego:</b>		<b>1.104.681,84</b>	<b>2.550.000,00</b>	<b>Wydatki ogółem zmniejszyły się o łączną kwotę 1.445.318,16 zł.</b>
<b>Zmiany wydatków bieżących</b>		<b>318.628,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Wydatki bieżące zwiększyły się o łączną kwotę 318.628,00 zł.</b>
<b>Zmiany wydatków majątkowych</b>		<b>786.053,84</b>	<b>2.550.000,00</b>	<b>Wydatki majątkowe zmniejszyły się o łączną kwotę 1.763.946,16 zł.</b>