

UCHWAŁA NR XLIV/392/2022
RADY GMINY KOŁOBRZEG

z dnia 30 września 2022 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2022 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 212 ust. 1 pkt 1, 2, 3, 4, 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.²⁾) Rada Gminy Kołobrzeg uchwala, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy o kwotę: 9.460.340,59 zł. *Zestawienie zmian dochodów zawiera załącznik nr 1.*

§ 2. Zmniejsza się wydatki budżetu Gminy o kwotę: 3.942.667,20 zł. *Zestawienie zmian wydatków zawiera załącznik nr 2.*

§ 3. Po dokonanych zmianach budżet gminy zamyka się kwotami:

1. Dochody budżetu w kwocie: 89 482 970,82 zł. z tego:

1) dochody bieżące: 69 098 535,70 zł.

2) dochody majątkowe: 20 384 435,12 zł.

2. Wydatki budżetu w kwocie: 88 582 970,82 zł. z tego:

1) wydatki bieżące: 67 137 832,64 zł.

2) wydatki majątkowe: 21 445 138,18 zł.

3. Planowana nadwyżka budżetu w kwocie: 900 000,00 zł., która zostanie przeznaczona na:

1) spłatę kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych: 900 000,00 zł.

4. Przychody i rozchody budżetu w kwotach:

1) przychody: 0,00 zł.

2) rozchody: 900 000,00 zł. *Zestawienie zmian przychodów i rozchodów zawiera załącznik nr 3.*

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy w Kołobrzegu.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Julian Nowicki

¹⁾ Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1005 i 1079

²⁾ Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, 1692, 1725, 1747 i 1768.

ZMIANA DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 616 900,00	1 048 276,64	2 665 176,64
	60016		Drogi publiczne gminne	1 591 900,00	1 048 276,64	2 640 176,64
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 500 000,00	-1 500 000,00	0,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	1 500 000,00	-1 500 000,00	0,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	548 276,64	548 276,64
			Urząd Gminy Kołobrzeg	0,00	548 276,64	548 276,64
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	15 165 767,00	2 500 000,00	17 665 767,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	15 165 767,00	2 500 000,00	17 665 767,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	14 700 000,00	2 500 000,00	17 200 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	14 700 000,00	2 500 000,00	17 200 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	38 908 750,00	4 773 344,95	43 682 094,95
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	11 870 588,00	4 534 912,15	16 405 500,15
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	80 000,00	4 534 912,15	4 614 912,15
			Urząd Gminy Kołobrzeg	80 000,00	4 534 912,15	4 614 912,15
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	992 675,00	238 432,80	1 231 107,80
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	238 432,80	238 432,80
			Urząd Gminy Kołobrzeg	0,00	238 432,80	238 432,80

758			Różne rozliczenia	4 116 830,00	1 093 719,00	5 210 549,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 623 047,00	120 092,00	3 743 139,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 623 047,00	120 092,00	3 743 139,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	3 623 047,00	120 092,00	3 743 139,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	493 783,00	973 627,00	1 467 410,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	292 149,00	942 565,62	1 234 714,62
			Urząd Gminy Kołobrzeg	292 149,00	942 565,62	1 234 714,62
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	14 902,90	14 902,90
			Urząd Gminy Kołobrzeg	0,00	14 902,90	14 902,90
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	16 158,48	16 158,48
			Urząd Gminy Kołobrzeg	0,00	16 158,48	16 158,48
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 025 191,00	15 000,00	4 040 191,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	19 991,00	15 000,00	34 991,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	15 000,00	15 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	0,00	15 000,00	15 000,00
926			Kultura fizyczna	204 532,00	30 000,00	234 532,00
	92695		Pozostała działalność	0,00	30 000,00	30 000,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	30 000,00	30 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	0,00	30 000,00	30 000,00
Razem:				80 022 630,23	9 460 340,59	89 482 970,82

ZMIANA WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	12 624 500,00	-61 100,00	12 563 400,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	25 000,00	52 900,00	77 900,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	25 000,00	52 900,00	77 900,00
			Pomoc finansowa dla Gminy Dygowo na opracowanie pełnej dokumentacji projektowej budowy drogi rowerowej od miasta Kołobrzeg do miejscowości Pyszka	0,00	52 900,00	52 900,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	815 000,00	2 400 000,00	3 215 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	400 000,00	900 000,00
			Przebudowa drogi powiatowej w Drzonowie	300 000,00	400 000,00	700 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	315 000,00	2 000 000,00	2 315 000,00
			Pomoc finansowa dla Powiatu Kołobrzeskiego z przeznaczeniem na budowę drogi powiatowej Mrzeżyno - Dźwirzyno - Kołobrzeg w miejscowości Dźwirzyno	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	9 691 500,00	-2 514 000,00	7 177 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 005 500,00	-2 549 000,00	6 456 500,00
			Budowa drogi gminnej w Karcinie (za kościołem)	2 000 000,00	-2 000 000,00	0,00
			Budowa drogi rowerowej od Rościęcina do Zieleniewa	1 000 000,00	-1 000 000,00	0,00
			Rozbudowa ul. Kasztanowej w Budzistowie oraz budowa drogi od ul. Topolowej w kierunku CH Karuzela	2 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
			Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi gminnej w Karcinie	160 000,00	-89 000,00	71 000,00
			Wyposażenie parkingu przy ul. Bałtyckiej w Grzybowie w złącze energetyczne	45 000,00	40 000,00	85 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	35 000,00	95 000,00
			Zakup wiat przystankowych	60 000,00	35 000,00	95 000,00
710			Działalność usługowa	634 694,00	90 000,00	724 694,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	96 000,00	90 000,00	186 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	85 000,00	90 000,00	175 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	85 000,00	90 000,00	175 000,00

750			Administracja publiczna	12 094 812,87	-3 200 000,00	8 894 812,87
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 012 100,00	-3 200 000,00	6 812 100,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	3 220 000,00	-3 200 000,00	20 000,00
			Wykup zabudowanej nieruchomości w Budzistowie	3 200 000,00	-3 200 000,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 832 001,00	-1 185 000,00	3 647 001,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 807 401,00	-1 185 000,00	622 401,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 200 000,00	-1 185 000,00	15 000,00
			Rozbudowa garażu OSP Drzonowo	1 200 000,00	-1 185 000,00	15 000,00
801			Oświata i wychowanie	16 604 467,42	10 000,00	16 614 467,42
	80120		Licea ogólnokształcące	0,00	10 000,00	10 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	10 000,00	10 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	0,00	10 000,00	10 000,00
851			Ochrona zdrowia	948 758,10	238 432,80	1 187 190,90
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	888 258,10	238 432,80	1 126 690,90
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	134 758,10	238 432,80	373 190,90
			Posadowienie budynku kontenerowego przy Urzędzie Gminy w celu obsługi osób z problemami uzależnień	134 758,10	238 432,80	373 190,90
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 753 960,00	165 000,00	16 918 960,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	351 000,00	-200 000,00	151 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	351 000,00	-200 000,00	151 000,00
			Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej w Dźwirzynie do przystani jachtowej	200 000,00	-200 000,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 872 000,00	365 000,00	2 237 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	802 000,00	365 000,00	1 167 000,00
			Budowa oświetlenia drogowego ulicy Borkowskiej w Grzybowie	0,00	200 000,00	200 000,00
			Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Stary Borek	0,00	150 000,00	150 000,00
			Budowa oświetlenia punktowego na terenie Gminy Kołobrzeg	30 000,00	15 000,00	45 000,00
Razem:				92 525 638,02	-3 942 667,20	88 582 970,82

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2022 R.

w złotych

Lp.	Klasyfikacja §	Treść	Plan na 2022 r.	Zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	4	4
Przychody ogółem:			13 403 007,79	-13 403 007,79	0,00
1.	§ 902	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Umii Europejskiej	87 474,08	-87 474,08	0,00
2.	§ 905	Przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	719 443,29	-719 443,29	0,00
3.	§ 905	Przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki w ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych)	398 758,10	-398 758,10	0,00
4.	§ 950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych	1 800 000,00	-1 800 000,00	0,00
5.	§ 957	Nadwyżki z lat ubiegłych	10 397 332,32	-10 397 332,32	0,00
Rozchody ogółem:			900 000,00	0,00	900 000,00
1.	§ 982	Wykup innych papierów wartościowych (obligacji)	900 000,00	0,00	900 000,00

UZASADNIENIE

- 1) Zwiększa się dochody bieżące budżetu Gminy o kwotę 4.534.912,15 zł. z tytułu wypłaty rekompensaty, o której mowa w ustawie z dnia 17 listopada 2021 r. o rekompensacie dochodów utraconych przez Gminy w 2018 roku w związku ze zmianą zakresu opodatkowania elektrowni wiatrowych.
W kwietniu br. Gmina Kołobrzeg złożyła wniosek do Wojewody Zachodniopomorskiego w sprawie zwrotu dochodów utraconych w 2018 roku w związku ze zmianą zakresu opodatkowania elektrowni wiatrowych. Wojewoda dokonał sprawdzenia prawidłowości złożonego wniosku pod względem formalnym i rachunkowym i rozpatrzył złożony wniosek pozytywnie, wydając decyzję nr 20/2022 z dnia 4 lipca 2022 r. przyznającą rekompensatę w kwocie 4.534.912,15 zł. z tytułu utraconych dochodów. Następnie Wojewoda Zachodniopomorski decyzją nr 352/2022 z dnia 1 sierpnia 2022 r. zwiększył dotację celową dla Gminy Kołobrzeg (z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 32) i przekazał przyznane środki na rachunek bankowy Gminy.
- 2) Zwiększa się dochody bieżące budżetu Gminy o kwotę 942.565,62 zł. z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Gminy oraz od środków pieniężnych zgromadzonych na lokatach bankowych. Większe wpływy z tego tytułu są konsekwencją wzrostu stóp procentowych.
- 3) Zwiększa się dochody bieżące budżetu Gminy o kwotę 238.432,80 zł. z tytułu udziału Gminy Kołobrzeg w opłacie od sprzedaży alkoholu w opakowaniach do 300 ml i jednocześnie przeznaczają się te środki na wydatki majątkowe związane z realizacją zadań w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, tj. na zwiększenie środków realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Posadowienie budynku kontenerowego przy Urzędzie Gminy w celu obsługi osób z problemami uzależnień i przemocy”.
Opłata za zezwolenie na obrót hurtowy napojami alkoholowymi w opakowaniach jednostkowych nieprzekraczających 300 ml to danina obowiązuje od 1 stycznia 2021 roku uregulowana przepisami ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Organem właściwym w sprawie opłaty jest naczelnik urzędu skarbowego właściwy ze względu na miejsce zamieszkania albo adres siedziby przedsiębiorcy posiadającego zezwolenie na obrót hurtowy w kraju napojami alkoholowymi. W bieżącym roku Gmina Kołobrzeg otrzymała dochody z tego tytułu w kwocie 238.432,80 zł. stanowiące udział w ww. opłacie.
- 4) Zwiększa się dochody bieżące budżetu Gminy o kwotę 120.092 zł z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej przyznanej na rok 2022.
Minister Finansów pismem ST3.4750.19.2022.g z dnia 11 sierpnia 2022 roku poinformował o zwiększeniu Gminie Kołobrzeg części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022. Zwiększenie kwoty nastąpiło w związku z realizacją zadania związanego z zatrudnieniem nauczycieli pedagogów, pedagogów specjalnych, psychologów, logopedów lub terapeutów pedagogicznych od 1 września 2022 r.
- 5) Zwiększa się dochody bieżące budżetu Gminy o kwotę 14.902,90 zł. oraz dochody majątkowe o kwotę 16.158,48 zł. Wojewoda Zachodniopomorski decyzją nr 347/2022 z dnia 28 lipca 2022 roku przyznał dotację celową (z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 51) stanowiącą zwrot części wydatków wykonywanych w ramach funduszu sołeckiego w 2021 roku.
- 6) Zwiększa się dochody bieżące budżetu Gminy o kwotę 15.000 zł stanowiące dofinansowanie na realizację inwestycji polegającej na posadowieniu lamp oświetlenia punktowego. Gmina Kołobrzeg otrzyma dofinansowanie na podstawie zawartej umowy nr 198/WRiR-IV/06/22 w ramach Konkursu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego „Granty Sołeckie 2022”. Jednocześnie przyznane środki przeznaczają się na realizację zadania pn. „Budowa oświetlenia punktowego na terenie Gminy Kołobrzeg”, w ramach którego posadowione zostaną 2 lampy oświetlenia punktowego w miejscowości Bogucino.
- 7) Zwiększa się dochody majątkowe budżetu Gminy o kwotę 2.500.000 zł. z tytułu uzyskanych wpływów ze sprzedaży nieruchomości gruntowych w Dźwirzynie. W dniu 15 marca 2022 roku został

rozstrzygnięty przetarg, w wyniku którego Gmina Kołobrzeg sprzedała niezabudowane działki, tj. działka nr 771, 775, 783, 785, 786 i 787 w Dźwirzynie. Wpływy z dokonanej sprzedaży okazały się znacznie większe od oczekiwanych, stąd dokonuje się urealnienia uzyskanych dochodów z tego tytułu.

- 8) Zwiększa się dochody majątkowe budżetu Gminy o kwotę 548.276,64 zł. stanowiące dofinansowanie do realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej dojazdowej do gruntów rolnych w Karcinie”. W dniu 9 maja 2022 roku została zawarta umowa dotacji nr 17/WRiR-IV/03/2022 z Województwem Zachodniopomorskim na dofinansowanie realizacji zadania określonego ustawą o ochronie gruntów rolnych i leśnych. Dofinansowanie wyniesie 53,85% kwoty kosztów kwalifikowanych faktycznie poniesionych przez Gminę, jednakże nie więcej niż 548.276,64 zł. Dotacja zostanie wypłacona po wykonaniu zadania (na zasadzie refundacji poniesionych wydatków) w terminie do 20 grudnia 2022 r.
- 9) Zwiększa się dochody majątkowe budżetu Gminy o kwotę 500.000 zł. stanowiące dofinansowanie do realizowanego zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa ulicy Kasztanowej w Budzistowie oraz budowa drogi gminnej od skrzyżowania z ulicą Topolową do Centrum Handlowego „Karuzela” w ramach Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Zwiększenie dochodów jest konsekwencją planowanego przesunięcia płatności za wykonane roboty budowlane i konsekwencją zmiany planu wydatków na tym zadaniu – o czym mowa w pkt. 18 uzasadnienia.
- 10) Zwiększa się dochody majątkowe budżetu Gminy o kwotę 30.000 zł. stanowiące otrzymaną pomoc finansową od Województwa Zachodniopomorskiego z przeznaczeniem na poprawę i modernizację infrastruktury sportowej. Pomoc finansowa została przyznana w formie dotacji celowej na podstawie zawartej umowy nr WEiS-II/D/24/2022 na realizację zadania pn. „Plac sportowy na wolnym powietrzu – Street Workuto park w Zieleniewie”. Kwota dotacji może pokryć nie więcej niż 50% wartości zadania. Pozostała część będzie finansowana ze środków własnych Gminy.
- 11) Zmniejsza się wydatki majątkowe budżetu Gminy o kwotę 3.200.000 zł. poprzez wycofanie z realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Wykup zabudowanej nieruchomości w Budzistowie”. Uchwałą nr XL/361/2022 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 17 maja 2022 roku zabezpieczono środki na wykup zabudowanej nieruchomości w Budzistowie, na którą składają się.
- działka nr 120/2 o pow. 0,3762 ha, położona przy ulicy Pałacowej nr 33-34, zabudowana budynkami (budynek niemieszkalny- spichlerz, parterowy z poddaszem użytkowym w zabudowie szeregowej o pow. zabudowy 390 m² oraz budynkiem niemieszkalnym- budynek pałacowy, dwukondygnacyjny z poddaszem użytkowym częściowo podpiwniczony w zabudowie wolnostojącej, wykorzystywany jako hotel o pow. zabudowy 363 m²), księga wieczysta KO1L/00017350/5;
 - działka nr 119 o pow. 0,5851 ha, położona przy ulicy Pałacowej nr 31, nieruchomość niezabudowana, księga wieczysta KO1L/00017343/3,
 - działka nr 122 o pow. 0,3252 ha, położona przy ulicy Kołobrzesckiej nr 15, zabudowana budynkiem niemieszkalnym (portiernia, stróżówka o pow. zabudowy 39 m²) księga wieczysta KO1L/00017345/7.
- Nabycie przedmiotowych nieruchomości na rzecz Gminy Kołobrzeg miało nastąpić w celu wykorzystania obiektu na siedzibę urzędu tj. usługi administracji.
- Ostatecznie Rada Gminy Kołobrzeg nie podjęła uchwały w sprawie wyrażenia zgody na nabycie powyższej nieruchomości i tym samym nie wyraziła zgody na jej przejęcie.**
- W związku z powyższym wycofuje się z planu wydatków inwestycyjnych wyżej wymienione zadanie.
- 12) Zmniejsza się wydatki majątkowe budżetu Gminy w roku 2022 o kwotę 2.000.000 zł. zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi gminnej w Karcinie (za kościołem)”. W bieżącym roku planuje się rozpoczęcie realizacji inwestycji, jednak ze względu na fakt, iż Wykonawca po podpisaniu umowy nie będzie w stanie wykonać zaawansowania

robót do 50% ich wartości, należy przesunąć finansowanie tego zadania na rok 2023. W ramach realizacji zadania zostanie wykonany odcinek drogi gminnej o długości ok. 350 m (o nawierzchni asfaltowej) wraz z chodnikiem, parkingiem i drogą dla rowerów. Dodatkowo wykonane będzie oświetlenie drogowe, kanalizacja deszczowa, zagospodarowanie zieleni, nasadzenie drzew oraz posadowione zostaną elementy małej architektury. Inwestycja będzie dofinansowana w ramach Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

- 13) Zmniejsza się wydatki majątkowe budżetu Gminy o kwotę 1.185.000 zł. zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa garażu OSP Drzonowo”. Zakres inwestycji jest zbyt rozległy i nie ma możliwości zrealizowania tego zadania do końca bieżącego roku. W związku z powyższym zachodzi konieczność wykonania tej inwestycji w okresie dwuletnim, tj. w roku 2022 i 2023.
- 14) Zmniejsza się wydatki majątkowe budżetu Gminy w roku 2022 o kwotę 1.000.000 zł. zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi rowerowej od Rościęcina do Zieleniewa”. Zadanie zaplanowano do realizacji w okresie dwuletnim, tj. w latach 2022 – 2023. Zmiana polega na wycofaniu planowanych środków z roku 2022 i jednocześnie przeniesienie tych środków na rok 2023. Przesunięcie środków wynika z faktu, iż w bieżącym roku wybrany Wykonawca nie wykaże odpowiedniego zaawansowania robót. Realizacja inwestycji polegać będzie na budowie drogi rowerowej na odcinku 2,5 km od miejscowości Rościęcino do połączenia się z drogą rowerową w miejscowości Zieleniewo. Inwestycja będzie dofinansowana w ramach Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
- 15) Zmniejsza się wydatki majątkowe budżetu Gminy w roku 2022 o kwotę 200.000 zł. zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej w Dźwirzynie do przystani jachtowej”. Z uwagi na długo trwające procedury związane z uzyskaniem pozwolenia wodnoprawnego oraz odstępowania od odległości od wału, konieczne jest przesunięcie realizacji zadania na okres dwuletni. W bieżącym roku planuje się ogłoszenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.
- 16) Zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 89.000 zł. zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi gminnej w Karcinie”. Na etapie konsultacji koncepcji oraz w wyniku negatywnej opinii Starosty Kołobrzeskiego podyktowanej chęcią ochrony przyrody zaszła konieczność wprowadzenia zmiany do umowy z Wykonawcą dokumentacji. Zmiana umowy będzie polegać na wydłużeniu terminu wykonania dokumentacji projektowej oraz zwiększenia wynagrodzenia z uwagi na zwiększony zakres projektu. Ostateczne wykonanie tego zadania nastąpi w roku 2023.
- 17) Zwiększa się wydatki majątkowe budżetu Gminy o kwotę 2.000.000 zł. z przeznaczeniem na udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Kołobrzeskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi powiatowej nr 3152Z Mrzeżyno – Dźwirzyno – Kołobrzeg” w miejscowości Dźwirzyno. Powiat Kołobrzeski zwrócił się pismem z dnia 07 lipca 2022 roku o udzielenie pomocy finansowej na realizację inwestycji polegającej na budowie drogi powiatowej ulicy Wyzwolenia w Dźwirzynie. Na realizację wymienionego zadania Powiat pozyskał środki w kwocie 15.000.000 zł. z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Fundusz Inwestycji Strategicznych, przy czym wkład własny wnioskodawcy wynosi 750.000 zł. Przebudowa drogi ma dotyczyć odcinka o długości ok. 2km wraz z infrastrukturą towarzyszącą.

- 18) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 500.000 zł. z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa ul. Kasztanowej w Budzistowie oraz budowa drogi od ul. Topolowej w kierunku Centrum Handlowego „Karuzela””. Zadanie zaplanowano do realizacji w okresie dwuletnim, tj. w roku 2022 i 2023. Zwiększenie wydatków w bieżącym roku będzie skutkowało jednocześnie zmniejszeniem wydatków w roku 2023. Wykonawca inwestycji zgłosił chęć zafakturowania robót wykonanych na poziomie 50%, w związku z tym dokonuje się przesunięcia środków w poszczególnych latach w celu umożliwienia dokonania płatności. Limit wydatków na całe zadanie pozostaje bez zmian.
- 19) Zwiększa się wydatki majątkowe budżetu Gminy o kwotę 400.000 zł. z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej w Drzonowie”. W przeprowadzonym postępowaniu przetargowym na realizację wymienionego zadania nie została złożona żadna oferta. Zgodnie z art. 214 ustawy Prawo Zamówień Publicznych Zamawiający ma możliwość podjąć negocjacje w wybranym Wykonawcą, jednak w wyniku prowadzonych rozmów wstępna oferta znacząco przewyższała środki zaplanowane w budżecie na ten cel. Planuje się przeprowadzenie kolejnego postępowania przetargowego w celu wyłonienia Wykonawcy inwestycji. W związku z prowadzonymi wcześniej negocjacjami wiadomo, że należy zabezpieczyć większe środki na realizację tego zamówienia.
- 20) Zwiększa się wydatki majątkowe budżetu Gminy o kwotę 200.000 zł. poprzez wprowadzenie do realizacji nowego zadania inwestycyjnego pn. „Budowa oświetlenia drogowego ul. Borkowskiej w Grzybowie” – od skrzyżowania z ul. Koralową w Grzybowie do końca miejscowości. Konieczność budowy oświetlenia na tym odcinku podyktowana jest faktem, iż dotychczasowe oświetlenie będące własnością zakładu energetycznego jest demontowane, na skutek modernizacji linii energetycznej.
- 21) Zwiększa się wydatki majątkowe budżetu Gminy o kwotę 150.000 zł. poprzez wprowadzenie do realizacji nowego zadania inwestycyjnego pn. „Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Stary Borek” na odcinku od drogi gminnej przy boisku, przez drogę powiatową w kierunku miejscowości. Odcinek ten nie jest doświetlony. Konieczność realizacji inwestycji w bieżącym roku wynika z faktu planowanej budowy chodnika przez Zarząd Dróg Powiatowych. W celu uniknięcia kolizji i konieczności rozbiórki nawierzchni chodnika należy wykonać roboty związane z oświetleniem drogi przed ich realizacją.
- 22) Zwiększa się wydatki majątkowe budżetu Gminy o kwotę 52.900 zł. z przeznaczeniem na udzielenie pomocy finansowej Gminie Dygowo na opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi rowerowej (wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 163) od miasta Kołobrzeg do miejscowości Pyszka. Budowa drogi rowerowej jest ważnym elementem pozwalającym na skomunikowanie miejscowości z miastem Kołobrzeg, pozwalając na bezpieczne poruszanie się rowerzystów przy bardzo ruchliwej (zwłaszcza w sezonie letnim) drogi wojewódzkiej nr 163. W 2020 roku podpisano list intencyjny pomiędzy Gminą Dygowo, Gminą Kołobrzeg oraz Powiatem Kołobrzeskim w sprawie wspólnej realizacji przedmiotowej inwestycji. W bieżącym roku Gmina Kołobrzeg udzieliła pomocy w kwocie 25.000 zł. na opracowanie koncepcji budowy drogi rowerowej. Wykonawca zrealizował zadanie a pomoc finansowa została rozliczona. W chwili obecnej Gmina Dygowo zamierza zlecić opracowanie pełnej dokumentacji projektowej.
- 23) Zwiększa się wydatki majątkowe budżetu Gminy o kwotę 40.000 zł. z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Wyposażenie parkingu przy ulicy Bałtyckiej w Grzybowie w złącze energetyczne”. Konieczność zwiększenia wydatków na ten cel wynika z faktu, iż oferta złożona w prowadzonym postępowaniu (art. 2 ust 1 ustawy Prawo Zamówień Publicznych) przewyższa plan środków, jakie zamierzano przeznaczyć na wykonanie powyższego zadania.
- 24) Zwiększa się wydatki majątkowe budżetu Gminy o kwotę 35.000 zł. z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Dostawa wiat przystankowych”. Konieczność zwiększenia wydatków na ten cel wynika z faktu, iż oferta złożona w prowadzonym postępowaniu przewyższa plan środków, jakie zamierzano przeznaczyć na wykonanie powyższego zadania. W ramach realizacji zadania zostaną posadowione 4 wiaty przystankowe – 2 szt. w Budzistowie oraz 2 szt. w Starym Borku.

- 25) Zwiększa się wydatki bieżące budżetu Gminy o kwotę 90.000 zł. z przeznaczeniem na wyceny nieruchomości i podziały geodezyjne. Zwiększenie wydatków na wyceny nieruchomości wynika z uchwalenia nowych planów zagospodarowania przestrzennego dla Stramnicy, Bogucina, Karcina, Nowogardku, Sarbii, Drzonowa, Bogusławca i Błotnicy. Powyższe spowodowało wprowadzenie nowych terenów pod inwestycje, które podlegają podziałom geodezyjnym, powodując tym samym konieczność analizy pod kątem naliczania opłaty adiacenckiej z tytułu podziału. Przekształcenie terenów rolnych pod inny rodzaj zagospodarowania poprzez nowe plany zagospodarowania przestrzennego zachęca dotychczasowych właścicieli do sprzedaży takich gruntów, co nakłada na gminę obowiązek naliczania opłaty planistycznej. Ustalenie opłaty adiacenckiej oraz opłaty planistycznej odbywa się poprzez zlecenie wykonania operatów szacunkowych przez rzeczoznawcę. Ponadto podstawą naliczenia wysokości odszkodowania za grunty objęte służebnością przesyłu jest również operat szacunkowy. Nie jest możliwe oszacowanie ilości takich spraw z góry a obligatoryjny obowiązek naliczenia wynika z ustawy o gospodarce nieruchomościami i ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym. Zwiększenie wydatków na podziały geodezyjne wynika z konieczności dokonania podziałów geodezyjnych terenów pod nowe drogi publiczne i poszerzenia dróg, co wynika z nowych planów zagospodarowania przestrzennego.
- 26) Zwiększa się wydatki bieżące budżetu Gminy o kwotę 10.000 zł. z przeznaczeniem na udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Kołobrzeskiego. Pomoc finansowa zostanie przekazana w formie dotacji celowej na zakup wyposażenia i pomocy dydaktycznych oraz wydatków związanych z przygotowaniem uroczystości Jubileuszu 50-cio lecia Zespołu Szkół im. Macieja Rataja w Gościnie, dla którego Powiat Kołobrzeski jest organem prowadzącym. Zespół Szkół im. Macieja Rataja w Gościnie pismem z dnia 23 maja 2022 roku zwrócił się do Gminy Kołobrzeg z prośbą o wsparcie finansowe na zakup wyposażenia, pomocy dydaktycznych oraz innych wydatków związanych z przygotowaniem uroczystości Jubileuszu 50-cio lecia Szkoły. W roku szkolnym 2022/2023 do klas ww. Szkoły będzie uczęszczało 21 uczniów z terenu Gminy Kołobrzeg. Udzielona pomoc pomoże w realizacji zadań bieżących Szkoły.
- 27) Dokonuje się zmiany klasyfikacji budżetowej dochodów dotyczących planowanych środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, na realizację zadań inwestycyjnych. W Dzienniku Ustaw z dnia 27 lipca 2022 roku pod pozycją 1571 opublikowane zostało Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 roku zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Zgodnie z §2 powyższego rozporządzenia, jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane zostały do dostosowania uchwał budżetowych na rok 2022 do rozporządzenia zmienianego w terminie 3 miesięcy od dnia ogłoszenia rozporządzenia, tj. do dnia 27 października 2022 r.

Wszystkie zmiany dochodów i wydatków opisane w punktach od 1 do 26 powodują powstanie nadwyżki w budżecie Gminy w kwocie 900.000 zł., którą przeznacza się na wykup obligacji wyemitowanych roku 2018.