

UCHWAŁA NR XLV/397/2022
RADY GMINY KOŁOBRZEG

z dnia 12 października 2022 r.

w sprawie w 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: 4.416.000,00 zł. *Zestawienie zmian dochodów zawiera załącznik nr 1.*

§ 2. Zmniejsza się wydatki budżetu Gminy o kwotę: 4.416.000,00 zł. *Zestawienie zmian wydatków zawiera załącznik nr 2.*

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

1. Dochody budżetu w kwocie: 94 508 072,90 zł. z tego:

1) dochody bieżące: 74 123 637,78 zł.

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

2. Wydatki budżetu w kwocie: 93 608 072,90 zł. z tego:

1) wydatki bieżące: 72 162 934,72 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.

§ 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, 1768 i 1964.

Załącznik nr 1
do Uchwały nr XLV/397/2022
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia 12 października 2022 r.

ZMIANA DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	43 682 094,95	279 943,00	43 962 037,95
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	10 641 100,00	279 943,00	10 921 043,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	2 100 000,00	279 943,00	2 379 943,00
758			Różne rozliczenia	5 238 706,00	16 057,00	5 254 763,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 743 139,00	16 057,00	3 759 196,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 743 139,00	16 057,00	3 759 196,00
852			Pomoc społeczna	1 126 619,11	4 120 000,00	5 246 619,11
	85295		Pozostała działalność	586 828,35	4 120 000,00	4 706 828,35
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	4 120 000,00	4 120 000,00
Razem:				90 092 072,90	4 416 000,00	94 508 072,90

ZMIANA WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	16 642 624,42	296 000,00	16 938 624,42
	80101		Szkoły podstawowe	9 717 968,57	120 000,00	9 837 968,57
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 149 000,00	120 000,00	3 269 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	3 149 000,00	120 000,00	3 269 000,00
	80104		Przedszkola	3 840 282,64	131 000,00	3 971 282,64
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 001 311,00	131 000,00	2 132 311,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	2 001 311,00	131 000,00	2 132 311,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	457 724,48	45 000,00	502 724,48
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	440 284,00	45 000,00	485 284,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	440 284,00	45 000,00	485 284,00
852			Pomoc społeczna	4 149 569,11	4 120 000,00	8 269 569,11
	85295		Pozostała działalność	732 878,35	4 120 000,00	4 852 878,35
		3110	Świadczenia społeczne	465 975,10	4 038 800,00	4 504 775,10
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	465 975,10	4 038 800,00	4 504 775,10
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 500,00	40 000,00	46 500,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	6 500,00	40 000,00	46 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 674,00	7 000,00	10 674,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	3 674,00	7 000,00	10 674,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	87,50	1 000,00	1 087,50
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	87,50	1 000,00	1 087,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 135,75	8 000,00	12 135,75
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	4 135,75	8 000,00	12 135,75
		4300	Zakup usług pozostałych	71 876,00	23 200,00	95 076,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	71 876,00	23 200,00	95 076,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	2 000,00	2 000,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	0,00	2 000,00	2 000,00
			Razem:	89 192 072,90	4 416 000,00	93 608 072,90

UZASADNIENIE

- 1) Zwiększa się dochody bieżące i wydatki bieżące budżetu Gminy o łączną kwotę 4.120.000 zł. z tego:
 - 3.060.000 zł. - środki na realizację wypłat dodatku węglowego;
 - 1.060.000 zł. – środki na realizację wypłat dodatków na inne źródła ciepła dla gospodarstw domowych i dodatków dla podmiotów wrażliwych;Ustawa z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1692), stanowi, że wypłata dodatku węglowego jest zadaniem zleconym gminie, na które otrzymuje środki od wojewody. Wypłacane środki pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, o którym mowa w art. 65 ust. 1 ustawy z dnia 31 marca 2020 roku o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw. Przy ustalaniu wysokości środków na realizację wypłat dodatku węglowego uwzględnia się również koszty wypłacania odbiorcom dodatku węglowego w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie.
- 2) Zwiększa się dochody bieżące budżetu Gminy o kwotę 16.057 zł z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej przyznanej na rok 2022.

Minister Finansów pismem ST3.4750.21.2022.g z dnia 24 sierpnia 2022 roku poinformował o zwiększeniu Gminie Kołobrzeg części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022. Zwiększenie kwoty nastąpiło w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia dotychczasowych nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych (tj. nauczycieli początkujących) od 1 września 2022 r.
- 3) Zwiększa się dochody bieżące budżetu Gminy o kwotę 279.943 zł. z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych w celu dostosowania dochodów budżetu Gminy do faktycznie wykonanych.

Dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych realizowane są na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych określającej katalog czynności podlegających podatkowi. Organem podatkowym jest właściwy urząd skarbowy. Na poziom dochodu z tytułu tego podatku jak również na jego windykację Gmina nie ma wpływu. Początkowy plan został oszacowany na podstawie analizy wpływów w latach poprzednich. Ostatecznie dochody z tego tytułu w roku bieżącym okazały się większe od planowanych.
- 4) Zwiększa się wydatki bieżące budżetu Gminy o łączną kwotę 296.000 zł. z przeznaczeniem na pokrycie zwiększonych kosztów utrzymania dzieci z terenu Gminy Kołobrzeg w szkołach podstawowych w mieście Kołobrzeg, w niepublicznych przedszkolach w Drzonowie i w Grzybowie oraz w punktach przedszkolnych w Budzistowie i w Zieleniewie.