

**UCHWAŁA NR LIII/449/2023
RADY GMINY KOŁOBRZEG**

z dnia 31 marca 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) 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.¹⁾) Rada Gminy Kołobrzeg uchwala, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy o kwotę: 735.210,95 zł. *Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 1.*

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Gminy o kwotę: 735.210,95 zł. *Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 2.*

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

1. Dochody budżetu w kwocie: 75 925 254,97 zł.z tego:

1) dochody bieżące: 59 866 826,27 zł.

2) dochody majątkowe: 16 058 428,70 zł.

2. Wydatki budżetu w kwocie: 106 142 437,61 zł.z tego:

1) wydatki bieżące: 66 863 586,73 zł.

2) wydatki majątkowe: 39 278 850,88 zł.

3. Planowany deficyt budżetu w kwocie: 30 217 182,64 zł.który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych: 29 406 283,94 zł.

2) niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków związanych z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych: 590 261,40 zł.

3) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia Środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych: 198 200,00 zł.

4) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia Projektu pn. „Cyfrowa Gmina” (środki pochodzące z UE): 22 437,30 zł.

4. Przychody i rozchody budżetu w kwotach:

1) przychody: 31 117 182,64 zł.

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

¹⁾ Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz w Dz. U. z 2023 r. poz. 412.

§ 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

Julian Nowicki

Załącznik nr 1
do Uchwały nr LIII/449/2023
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia 31 marca 2023 r.

ZMIANA DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana	Po zmianie
630			Turystyka	53 983,00	1 971 504,00
	63095		Pozostała działalność	53 983,00	1 971 504,00
		2058	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	53 983,00	53 983,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	53 983,00	53 983,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	500 000,00	41 883 310,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	250 000,00	13 767 300,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	250 000,00	13 450 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	250 000,00	13 450 000,00
	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	250 000,00	11 416 700,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	250 000,00	6 350 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	250 000,00	6 350 000,00
758			Różne rozliczenia	141 515,00	5 307 200,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	-29 892,00	4 144 101,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	-29 892,00	4 144 101,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	-29 892,00	4 144 101,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	171 407,00	1 163 099,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	171 407,00	1 071 407,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	171 407,00	1 071 407,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	39 712,95	111 010,95
	85395		Pozostała działalność	39 712,95	111 010,95
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	39 712,95	107 032,95
			Urząd Gminy Kołobrzeg	39 712,95	107 032,95
Razem:				735 210,95	75 925 254,97

Załącznik nr 2
do Uchwały nr LIII//2023
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia 31 marca 2023 r.

ZMIANA WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	-200 000,00	26 187 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	-200 000,00	23 385 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-200 000,00	9 390 314,30
			Przebudowa ulicy Słonecznej w Grzybowie	-200 000,00	1 435 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200 000,00	2 902 760,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	200 000,00	2 505 760,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	200 000,00	500 000,00
			Dotacja na dofinansowanie zakupu średniego samochodu pożarniczo - gaśniczego dla OSP w Karcinie	200 000,00	500 000,00
801			Oświata i wychowanie	695 498,00	19 073 227,00
	80101		Szkoły podstawowe	626 498,00	9 846 012,25
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	626 498,00	3 919 298,00
			Dotacja - Utrzymanie dzieci z terenu Gminy K-g w szkołach podstawowych w Mieście Kołobrzeg	626 498,00	3 919 298,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	69 000,00	151 800,00

		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	69 000,00	151 800,00
			Dotacja dla przedszkola niepublicznego w Grzybowie	69 000,00	69 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	39 712,95	120 230,95
	85395		Pozostała działalność	39 712,95	111 010,95
		3110	Świadczenia społeczne	38 934,26	104 934,26
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	38 934,26	104 934,26
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	778,69	778,69
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	778,69	778,69
Razem:				735 210,95	106 142 437,61

UZASADNIENIE

- 1) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 500.000 zł. z tytułu podatku od nieruchomości. Rada Gminy Kołobrzeg w dniu 29 listopada 2022 roku podjęła uchwałę nr XLVIII/410/2022 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, w której określono wyższe stawki podatku obowiązujące od roku 2023. Ze względu na późne podjęcie powyższej uchwały dochody z tego tytułu nie zostały uwzględnione na etapie prac nad projektem budżetu.
- 2) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 127.407 zł. z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na lokatach bankowych. Gmina Kołobrzeg lokuje wolne środki w Banku Gospodarstwa Krajowego. Odsetki od składanych lokat zwiększają dochody Gminy. Ostatecznie posiadane wolne środki zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu w roku 2023.
- 3) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 53.983 zł. z tytułu otrzymanego dofinansowania ze środków UE do realizowanego projektu pn. „Active For All”. Otrzymane dofinansowanie stanowi refundację poniesionych wydatków (85%) w roku 2022. Dochody z tego tytułu zaplanowano w budżecie Gminy w roku 2022, jednak ostatecznie należne środki wpłynęły w dniu 25 stycznia 2023 roku.
- 4) Zwiększa się dochody bieżące i wydatki bieżące o kwotę 39.712,95 zł. stanowiącą otrzymane środki na realizację wypłat dodatku elektrycznego. Na mocy art. 27 ustawy z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej Gminy wypłacają dodatek energetyczny dla gospodarstw domowych. Wymienione wsparcie jest elementem polityki społecznej państwa, które polega na wsparciu gospodarstw domowych w sfinansowaniu kosztów związanych z zakupem energii elektrycznej. Środki na realizację powyższego zadania pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID – 19.
- 5) Zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 29.892 zł. z tytułu subwencji oświatowej na 2023 rok. Minister Finansów pismem ST3.4750.2.2023 z dnia 17 lutego 2023 roku poinformował o ustaleniu ostatecznych kwot poszczególnych części subwencji dla gmin. Ostateczna kwota subwencji oświatowej dla Gminy Kołobrzeg będzie mniejsza o kwotę 29.892 zł. od kwoty przyjętej w projekcie budżetu na rok 2023, stąd dokonuje się korekty tej pozycji do kwoty podanej przez Ministerstwo Finansów.
- 6) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 626.498 zł. z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z terenu Gminy Kołobrzeg uczęszczających do szkół podstawowych w mieście Kołobrzeg. Zwiększenie środków na ten cel wynika z konieczności rozliczenia dotacji udzielonej przez Gminę w 2022 roku dla Miasta Kołobrzeg na podstawie zawartego porozumienia z dnia 8 marca 2022 r. Miasto Kołobrzeg zgodnie z zawartym porozumieniem przedstawiło rozliczenie poniesionych kosztów za rok 2022 (pismo EKS.3032.1.2023.VI z dnia 21 lutego 2023 r.), na podstawie którego Gmina Kołobrzeg zobowiązana jest do przekazania kwoty 626.498 zł. stanowiącej wyrównanie między wpłatami dokonanymi w roku 2022 a rzeczywistymi kosztami wykazanymi w złożonym rozliczeniu.
- 7) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 69.000 zł. z przeznaczeniem na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach. Niepubliczne przedszkole TPD „Muszelka” w Grzybowie przedłożyło orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego na okres wychowania przedszkolnego ze względu na niepełnosprawność sprzężoną, tj. niepełnosprawność intelektualną w stopniu lekkim i autyzm. W takich przypadkach waga subwencyjna wynosi 9,5 co przekłada się na wymaganą kwotę dotacji w wysokości 6883,65 zł. miesięcznie dla jednego dziecka.
- 8) Dokonuje się przeniesienia wydatków majątkowych w kwocie 200.000 zł. z zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa ul. Słonecznej w Grzybowie” z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Dotacja na dofinansowanie zakupu średniego samochodu pożarniczo – gaśniczego dla OSP w Karcinie”.

- Samochód pożarniczo – gaśniczy zostanie zakupiony w ramach projektu prowadzonego przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, w ramach którego jednostka otrzyma dofinansowanie w wysokości 650.000 zł. Dodatkowe zwiększenie środków na zakup samochodu wynika ze zwiększonych kosztów materiałów i usług niezbędnych do wykonania tego pojazdu. Aktualnie posiadany pojazd typu lekkiego jest niewystarczający do udziału w akcjach ratowniczo – gaśniczych. Zakup nowego pojazdu typu średniego znacznie zwiększy możliwości jednostki udziału w akcjach ratowniczych. Jednostka aspiruje do wstąpienia do Krajowego Systemu Ratowniczo Gaśniczego, stąd posiadanie takiego pojazdu jest niezbędne.
- Zmniejszenia planowanych wydatków na inwestycji drogowej dokonuje się w wyniku powstałych oszczędności po rozstrzygniętym postępowaniu na udzielenie zamówienia publicznego.