

**UCHWAŁA NR LIV/455/2023
RADY GMINY KOŁOBRZEG**

z dnia 9 maja 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 z późn. zm.[#]) 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.[#]) Rada Gminy Kołobrzeg uchwala, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy o kwotę: 175.842,00 zł. *Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 1.*

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Gminy o kwotę: 127.002,00 zł. *Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 2.*

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

1. Dochody budżetu w kwocie: 76 567 783,73 zł. z tego:

1) dochody bieżące: 60 509 355,03 zł.

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

2. Wydatki budżetu w kwocie: 106 736 126,37 zł. z tego:

1) wydatki bieżące: 67 457 275,49 zł.

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

3. Planowany deficyt budżetu w kwocie: 30 168 342,64 zł., który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych: 29 357 443,94 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: 31 068 342,64 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

Julian Nowicki

ZMIANA DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	32 500,00	1 043 283,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	32 500,00	1 043 283,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	13 300,00	15 083,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	13 300,00	15 083,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	19 200,00	19 200,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	19 200,00	19 200,00
855			Rodzina	-1 200,00	3 111 200,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	-1 200,00	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	-100,00	0,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	-100,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	-100,00	0,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	-100,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	-1 000,00	0,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	-1 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	144 542,00	4 472 046,50
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	4 051,00	4 051,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 051,00	4 051,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	4 051,00	4 051,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	140 491,00	160 991,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	8 491,00	8 491,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	8 491,00	8 491,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	132 000,00	132 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	132 000,00	132 000,00
Razem:				175 842,00	76 567 783,73

Załącznik nr 2
do Uchwały nr LIV/455/2023
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia 9 maja 2023 r.

ZMIANA WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	16 130,00	26 203 130,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	16 130,00	646 130,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	16 130,00	646 130,00
			Dotacja - Lokalny transport zbiorowy	16 130,00	646 130,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	9 700,00	746 740,00
	70095		Pozostała działalność	9 700,00	75 200,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	9 700,00	33 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	9 700,00	33 000,00
757			Obsługa długu publicznego	36 000,00	76 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	36 000,00	76 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	36 000,00	76 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	36 000,00	76 000,00
852			Pomoc społeczna	11 000,00	3 891 424,65
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	11 000,00	1 638 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 000,00	1 116 000,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	11 000,00	1 116 000,00
855			Rodzina	-11 000,00	3 572 400,00

	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	-11 000,00	3 225 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-11 000,00	189 000,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	-11 000,00	189 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	65 172,00	17 021 427,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	65 172,00	65 172,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	65 172,00	65 172,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	65 172,00	65 172,00
Razem:				127 002,00	106 736 126,37

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2023 R.

w złotych

Lp.	Klasyfikacja §	Treść	Plan na 2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	4	4
Przychody ogółem:			31 117 182,64	-48 840,00	31 068 342,64
1.	§ 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)	590 261,40	0,00	590 261,40
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 (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych)	198 200,00	0,00	198 200,00
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 z UE - Projekt pn. "Cyfrowa Gmina")	22 437,30	0,00	22 437,30
4.	§ 950	Wolne środki, o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych	900 000,00	0,00	900 000,00
5.	§ 957	Nadwyżki z lat ubiegłych	29 406 283,94	-48 840,00	29 357 443,94
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

Uzasadnienie

- 1) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 132.000 zł. z tytułu naliczonej kary umownej wynikającej z umowy nr GKO-IV.3.2021 z dnia 19.11.2021 roku zawartej z MZZDiOŚ w Kołobrzegu, dotyczącej odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości w części zamieszkałych i części niezamieszkałych. Na podstawie powyższej umowy wykonawca jest zobowiązany do zapłaty na rzecz zamawiającego kary umownej w wysokości 6.000 zł. za każdy 1% brakujący do osiągnięcia wymaganego w danym roku wskaźnika poziomu recyklingu, przygotowania do ponownego użycia i odzysku odebranych odpadów. Wymagany poziom odzysku w roku 2022 wynosił 65%, natomiast z zestawienia osiągnięcia poziomów recyklingu, przygotowania do ponownego użycia i odzysku odpadów odebranych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku przedstawionego przez Wykonawcę wynika, iż poziom odzysku wyniósł 42,6%. W związku z zapisami umowy naliczono karę za 22 punkty procentowe brakujące do osiągnięcia wymaganego poziomu odzysku.
- 2) Zwiększa się dochody bieżące o łączną kwotę 45.042 zł. stanowiącą urealnienie wykonanych dochodów Gminy, w tym:
 - otrzymane zwroty (od spółki ENERGA – OPERATOR S.A.) poniesionych kosztów w latach ubiegłych za operaty szacunkowe związane z ustanowieniem nieograniczonej w czasie służebności przesyłu - 19.200 zł.
 - wpływy z odszkodowań za grunty obciążone służebnością przesyłu (ENERGA OPERATOR S.A.) - 13.300 zł.
 - wpływy z tytułu nałożonej kary porządkowej dla mieszkańca Gminy i administracyjnej kary pieniężnej za niewykonanie obowiązku osiągnięcia poziomu przygotowania do ponownego użycia i recyklingu odpadów komunalnych za 2021 rok („Eco – Serwis” Roman Elminowski) - 8.491,00 zł.
 - wpływy z odszkodowań za zniszczone mienie (lampa uliczna w Dźwirzynie) – 4.051,00 zł.
- 3) Na wniosek Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kołobrzegu zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 1.200 zł. zaplanowane w budżecie tej jednostki jako zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych w latach ubiegłych wraz z odsetkami i kosztami egzekucyjnymi od tych świadczeń. Z informacji złożonej przez GOPS wynika, iż w 2023 roku nie wystąpią dochody z tego tytułu.
- 4) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 36.000 zł. z przeznaczeniem na pokrycie kosztów obsługi zadłużenia związanego z emisją obligacji w roku 2018. Konieczność zwiększenia wydatków na ten cel wynika z utrzymujących się wysokich stóp procentowych, które bezpośrednio wpływają na wysokość wymagalnych odsetek. Spłata ostatniej raty wykupu obligacji w kwocie 900.000 zł. nastąpi w listopadzie br.
- 5) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 9.700 zł. z przeznaczeniem na wypłatę odszkodowania dla Kołobrzesckiej Spółdzielni Mieszkaniowej w Kołobrzegu z tytułu niedostarczenia lokalu socjalnego dla osób uprawnionych zgodnie z wyrokiem sądu. Wypłata odszkodowania następuje na podstawie art. 18 ust. 5 ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie Gminy i o zmianie Kodeksu Cywilnego (Dz. U. z 2022 r. poz. 172 z późn. zm.).
- 6) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 16.130 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z organizacją publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Kołobrzeg. Gmina Kołobrzeg powierzyła Gminie Miasto Kołobrzeg zadanie polegające na organizacji publicznego transportu zbiorowego do miejscowości: Budzistowo, Grzybowo, Korzystno, Zieleniewo, Rościęcino, Niekanin, Obroty i Bogucino. Zwiększenie wydatków wynika z konieczności rozliczenia dotacji celowej za 2022

rok przekazywanej do Gminy Miasto Kołobrzeg na podstawie umowy PNW.031.1.2022 K z dnia 03 stycznia 2022 r.

- 7) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 65.172 zł. z przeznaczeniem na zapłatę administracyjnej kary pieniężnej w związku z nieosiągnięciem wymaganych poziomów odzysku odpadów komunalnych w 2020 roku.

Zgodnie z przepisami art. 9z ust. 2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, Gmina, która nie osiągnie wymaganych poziomów odzysków odpadów komunalnych podlega karze pieniężnej uzależnionej od masy odpadów, jaka brakuje do osiągnięcia wymaganych poziomów odzysku. W 2020 roku Gmina Kołobrzeg osiągnęła poziom recyklingu i przygotowania do ponownego użycia odpadów papieru, metali, tworzyw sztucznych i szkła w wysokości 28,61% - przy czym poziom wymagany przepisami prawa wynosił 50%.

W dniu 15 marca 2023 roku Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Szczecinie wszczął postępowanie w sprawie nałożenia przedmiotowej kary, w wyniku którego wydana została decyzja WP.7062.1.21.2023.POS nakładająca karę pieniężną w kwocie 65.172 zł. za nieosiągnięcie poziomu recyklingu i przygotowania do ponownego użycia odpadów papieru, metali, tworzyw sztucznych i szkła.

- 8) Na wniosek Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kołobrzegu dokonuje się przeniesienia wydatków bieżących między działami klasyfikacji budżetowej w kwocie 11.000 zł. dotyczących wynagrodzeń osobowych pracowników w tej jednostce. Konieczność dokonania zmiany w planie finansowym wynika z przeniesienia pracownika z działu świadczeń rodzinnych na stanowisko inspektora ds. pomocy społecznej w pełnym wymiarze czasu pracy.