

UCHWAŁA NR IV/ 18/2024
RADY GMINY KOŁOBRZEG

z dnia 27 czerwca 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 212 ust. 1 pkt 1, 2, 3, 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.²⁾) Rada Gminy Kołobrzeg uchwala, co następuje:

§ 1. Zmniejsza się dochody budżetu Gminy o kwotę: 951.826,00 zł. *Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 1.*

§ 2. Zmniejsza się wydatki budżetu Gminy o kwotę: 951.826,00 zł. *Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 2.*

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

1. Dochody budżetu w kwocie: 83 476 149,42 zł. z tego:

1) dochody bieżące: 70 224 220,12 zł.

2) dochody majątkowe: 13 251 929,30 zł.

2. Wydatki budżetu w kwocie: 115 858 050,79 zł. z tego:

1) wydatki bieżące: 73 288 504,41 zł.

2) wydatki majątkowe: 42 569 546,38 zł.

3. Planowany deficyt budżetu w kwocie: 32 381 901,37 zł., który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych: 30 102 944,68 zł.

2) niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków związanych z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych: 201 210,77 zł.

3) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej w Stramnicy (etap I) realizowanego z otrzymanej dotacji w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg: 2.000 000,00 zł.

4) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia projektu pn. „Wsparcie odpornej na zmiany klimatu nadmorskiej infrastruktury miejskiej poprzez cyfrowe odpowiedniki miast i regionów” - 77 745,92 zł.

4. Przychody budżetu w kwocie: 32 381 901,37 zł.

¹⁾ Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 721.

²⁾ Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 497, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872.

§ 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

Adam Malek

Załącznik nr 1
do Uchwały nr IV/18/2024
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia 27 czerwca 2024 r.

ZMIANA DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	13 246 411,00	-1 563 726,00	11 682 685,00
	60016		Drogi publiczne gminne	13 206 079,00	-1 563 726,00	11 642 353,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	460 000,00	10 000,00	470 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	460 000,00	10 000,00	470 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 900 000,00	-1 573 726,00	6 326 274,00
			Budowa drogi od ul. Konwaliowej do ul. Leśnej w Grzybowie	0,00	2 604 046,00	2 604 046,00
			Przebudowa ul. Polnej w Grzybowie	0,00	1 522 228,00	1 522 228,00
			Budowa drogi rowerowej z odcinkami dróg w Rościęcinie	5 700 000,00	-5 700 000,00	0,00
630			Turystyka	1 986 400,00	50 000,00	2 036 400,00
	63095		Pozostała działalność	1 986 400,00	50 000,00	2 036 400,00
		6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	0,00	42 500,00	42 500,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	0,00	42 500,00	42 500,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	7 500,00	7 500,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	0,00	7 500,00	7 500,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 067 783,00	91 200,00	1 158 983,00

	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 067 783,00	91 200,00	1 158 983,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	223 000,00	19 000,00	242 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	223 000,00	19 000,00	242 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	320 000,00	61 000,00	381 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	320 000,00	61 000,00	381 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	11 200,00	11 200,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	0,00	11 200,00	11 200,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	47 123 602,00	1 005 300,00	48 128 902,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	14 628 350,00	605 300,00	15 233 650,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	14 300 000,00	600 000,00	14 900 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	14 300 000,00	600 000,00	14 900 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0,00	5 300,00	5 300,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	0,00	5 300,00	5 300,00
	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	10 403 000,00	400 000,00	10 803 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 500 000,00	400 000,00	6 900 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	6 500 000,00	400 000,00	6 900 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 858 100,00	2 400,00	4 860 500,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	250 000,00	2 400,00	252 400,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	2 400,00	2 400,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	0,00	2 400,00	2 400,00

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 249 002,00	-637 000,00	612 002,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	637 000,00	-637 000,00	0,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	637 000,00	-637 000,00	0,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	637 000,00	-637 000,00	0,00
926			Kultura fizyczna	735 500,00	100 000,00	835 500,00
	92601		Obiekty sportowe	735 500,00	100 000,00	835 500,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	100 000,00	100 000,00
				0,00	100 000,00	100 000,00
Razem:				84 427 975,42	-951 826,00	83 476 149,42

Załącznik nr 2
do Uchwały nr IV/18/2024
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia 27 czerwca 2024 r.

ZMIANA WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	34 595 275,96	-3 585 000,00	31 010 275,96
	60016		Drogi publiczne gminne	31 589 328,00	-3 585 000,00	28 004 328,00
		4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00	40 000,00	170 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	130 000,00	40 000,00	170 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 179 000,00	75 000,00	20 254 000,00
			Budowa Centrów Przesiadkowych w Dźwirzynie i w Budzistowie	0,00	75 000,00	75 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 900 000,00	-3 700 000,00	4 200 000,00
			Budowa drogi rowerowej z odcinkami dróg gminnych w Rościęcinie	5 700 000,00	-3 700 000,00	2 000 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 109 747,59	1 000 000,00	2 109 747,59
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	998 260,00	1 000 000,00	1 998 260,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	900 000,00	1 000 000,00	1 900 000,00
			Wykup gruntów	900 000,00	1 000 000,00	1 900 000,00
801			Oświata i wychowanie	20 802 727,00	2 181 174,00	22 983 901,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 023 642,00	-77 000,00	946 642,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	297 600,00	-77 000,00	220 600,00
			Dotacja - Oddziały przedszkolne w SP w Mieście Kołobrzeg	268 800,00	-77 000,00	191 800,00
	80104		Przedszkola	4 703 649,87	1 533 174,00	6 236 823,87

		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 688 021,00	275 000,00	1 963 021,00
			Dotacja dla przedszkoli publicznych w Kołobrzegu	1 092 000,00	275 000,00	1 367 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	400 000,00	450 000,00
			Budowa przedszkola gminnego w Budzistowie	0,00	400 000,00	400 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	500 000,00	500 000,00
			Budowa przedszkola gminnego w Budzistowie	0,00	500 000,00	500 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	358 174,00	358 174,00
			Budowa przedszkola gminnego w Budzistowie	0,00	358 174,00	358 174,00
	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	909 692,45	725 000,00	1 634 692,45
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	909 692,45	725 000,00	1 634 692,45
			Dotacja dla niepublicznego punktu przedszkolnego w Korzystnie	703 075,00	725 000,00	1 428 075,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	88 200,00	77 000,00	165 200,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	48 200,00	77 000,00	125 200,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	48 200,00	77 000,00	125 200,00
			Dotacja dla niepublicznego punktu przedszkolnego w Korzystnie	48 200,00	77 000,00	125 200,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 559 994,77	-650 000,00	3 909 994,77
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	650 000,00	-650 000,00	0,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	650 000,00	-650 000,00	0,00
			Dotacja dla parafii w Sarbii z przeznaczeniem na remont plebanii	650 000,00	-650 000,00	0,00
926			Kultura fizyczna	7 481 022,00	25 000,00	7 506 022,00

92601		Obiekty sportowe	6 480 232,29	25 000,00	6 505 232,29
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 947 956,29	25 000,00	1 972 956,29
		Zmiana nawierzchni boisk wielofunkcyjnych ORLIK w Budzistowie oraz w Grzybowie	0,00	25 000,00	25 000,00
Razem:			116 809 876,79	-951 826,00	115 858 050,79

UZASADNIENIE

- 1) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę **1.000.000 zł.** z tytułu wpływów podatku od nieruchomości. Rada Gminy Kołobrzeg w dniu 12 października 2023 r. podjęła Uchwałę nr LIX/483/2023 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości. Nowe stawki podatku od nieruchomości obowiązują od 1 stycznia 2024 r.. Po ostatecznym wprowadzeniu przypisu należności podatku od nieruchomości od osób fizycznych i osób prawnych oraz po analizie dotychczasowych wpływów ustalono, iż dochody z tego tytułu w roku 2024 będą większe od założonych na etapie projektu budżetu.
- 2) Zwiększa się dochody majątkowe o kwotę **4.276.274 zł.** z tytułu:
 - otrzymanego dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych do zrealizowanego w roku 2023 zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi od ul. Konwaliowej do ul. Leśnej w Grzybowie” – 2.604.046 zł.
 - otrzymanego dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych do zrealizowanego w roku 2023 zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ul. Polnej w Grzybowie” – 1.522.228 zł.
 - otrzymanej pomocy finansowej w formie dotacji celowej od Województwa Zachodniopomorskiego, która stanowi dofinansowanie do realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja boiska piłkarskiego w miejscowości Sarbia” – 100.000 zł..
 - otrzymanego dofinansowania do zrealizowanego zadania inwestycyjnego pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w celu stworzenia miejsca rekreacji i wypoczynku w Dźwirzynie” – 50.000 zł.
- 3) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę **108.900 zł.** w celu dostosowania planu tych dochodów do faktycznie wykonanych, w tym:
 - opłata za zajęcie pasa drogowego – 10.000 zł.
 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 19.000 zł.
 - wpływy z najmu i dzierżawy – 61.000 zł.
 - wpływy z różnych dochodów (ENERGA – OPERATOR - zwrot kosztów wykonania operatów szacunkowych) – 11.200 zł.
 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 5.300 zł.
 - wpływy z kar i odszkodowań wynikających z umów – 2.400 zł.
- 4) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **1.000.000 zł.** z przeznaczeniem na:
 - pokrycie zwiększonych kosztów utrzymania dzieci z terenu Gminy Kołobrzeg uczęszczających do publicznych przedszkoli w mieście Kołobrzeg (275.000 zł.).
Dotychczasowa miesięczna stawka utrzymania jednego dziecka w przedszkolach publicznych z kwoty 1.263 zł. drastycznie wzrosła do kwoty 2.329 zł.
 - dotację dla niepublicznego punktu przedszkolnego „Gama Kids” w Korzystnie (725.000 zł.).
Konieczność zwiększenia środków dla wymienionego punktu przedszkolnego wynika ze wzrostu ilości dzieci niepełnosprawnych w tej placówce.
- 5) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę **1.000.000 zł.** z przeznaczeniem na wykup gruntów, z tego:
 - 640.000 zł. – odszkodowania za gruntu przejęte na skutek wydania decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowych pod drogę gminną, tj. drogę od skrzyżowania z ul. Topolową w kierunku Centrum Handlowego „Karuzela”;
 - 360.000 zł. – odszkodowania za grunty przejęte pod drogę rowerową wzdłuż ul. Truskawkowej w Korzystnie.
- 6) Zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę **3.700.000 zł.** zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi rowerowej z odcinkami dróg w Rościęcinie”. W związku z wydłużającym się czasem opracowywania projektów budowlanych oraz procedurą uzyskiwania decyzji ZRID, konieczne jest przeniesienie realizacji wymienionej inwestycji na okres dwuletni, tj. w latach 2024 – 2025. Po dokonanych zmianach plan wydatków na realizację powyższej inwestycji wyniesie w

roku 2024 – 2.300.000 zł. oraz w roku 2025 – 4.700.000 zł. Zadanie dofinansowane jest ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych do kwoty 5.700.000 zł.

Jednocześnie w roku 2024 zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę **5.700.000 zł.** z tytułu planowanego dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych do realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi rowerowej z odcinkami dróg w Rościcinie”. Dochody z tego tytułu Gmina Kołobrzeg otrzyma po zakończeniu inwestycji. W wyniku rozłożenia realizacji tego zadania w czasie, dofinansowanie zostanie zaplanowane w budżecie Gminy Kołobrzeg w roku 2025.

- 7) Zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę **650.000 zł.** zaplanowane na udzielenie dotacji dla parafii w Sarbii z przeznaczeniem na remont plebanii. Zadanie nie zostanie wykonane w bieżącym roku, stąd przekazanie dotacji dla parafii nastąpi w roku 2025. Zadanie dofinansowane jest ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków do kwoty 637.000 zł.

Jednocześnie w roku 2024 zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę **637.000 zł.** z tytułu planowanego dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków do realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Dotacja dla parafii w Sarbii z przeznaczeniem na remont plebanii”. W wyniku rozłożenia realizacji tego zadania w czasie, dofinansowanie zostanie zaplanowane w budżecie Gminy Kołobrzeg w roku 2025.

- 8) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę **1.258.174 zł.** poprzez wprowadzenie do realizacji nowego zadania inwestycyjnego pn. „Budowa przedszkola gminnego w Budzistowie”. Realizacja inwestycji planowana jest w okresie dwuletnim, tj. w latach 2024 – 2025, a całkowity koszt tego zadania szacuje się na 3.058.174 zł. Na realizację wymienionego zadania Gmina Kołobrzeg pozyskała dofinansowanie w ramach Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego do kwoty 1.000.000 zł. Warunkiem koniecznym do podpisania umowy o dofinansowanie jest potwierdzenie posiadania zabezpieczonych środków w budżecie Gminy.
- 9) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę **75.000 zł.** poprzez wprowadzenie do realizacji nowego zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Centrów Przesiadkowych w Dźwirzynie i w Budzistowie”. Zadanie będzie realizowane w okresie trzyletnim, tj. w latach 2024 – 2026, a jego całkowity koszt szacuje się na 9.693.600 zł. Gmina Kołobrzeg złoży wniosek o dofinansowanie w ramach naboru FENX.03.01 Transport miejski na zadanie polegające na budowie centrum przesiadkowego w miejscowości Dźwirzyno i Budzistowo. Zgodnie z kryteriami oceny Wnioskodawca na dzień złożenia wniosku powinien posiadać na ten cel zabezpieczone środki w budżecie. Inwestycja ta została zgłoszona do strategii ZIT i jest w niej uwzględniona jako projekt kluczowy do realizacji. Wysokość przyjętych środków do budżetu wynika z podziału środków na poszczególnych członków ZIT KKBOF. Dofinansowanie do powyższej inwestycji może wynieść 6.800.000 zł.
- 10) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę **25.000 zł.** poprzez wprowadzenie do realizacji nowego zadania inwestycyjnego pn. „Zmiana nawierzchni boisk wielofunkcyjnych ORLIK w Budzistowie oraz w Grzybowie”. Zadanie będzie realizowane w okresie dwuletnim, tj. w latach 2024 – 2025, a jego całkowity koszt szacuje się na 1.025.000 zł. Gmina Kołobrzeg złożyła do Ministerstwa Sportu wniosek o dofinansowanie zadania modernizacji boisk wielofunkcyjnych, które były realizowane w ramach programu Moje Boisko Orlik 2012. Na terenie Gminy Kołobrzeg znajdują się dwa tego typu obiekty (w Budzistowie oraz w Grzybowie), które powstały w latach 2010 – 2012. Od tego czasu nawierzchnia boisk nie podlegała renowacji i płyty boisk są wyeksploatowane. Poziom dofinansowania szacuje się na kwotę 465.400 zł., która stanowi 50% kosztów kwalifikowanych.
- 11) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **40.000 zł.** z przeznaczeniem na zlecenie opracowania dokumentacji aplikacyjnej (studium wykonalności) do wniosku o dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Centrów Przesiadkowych w Dźwirzynie i w Budzistowie.

Dokonywane są przeniesienia wydatków bieżących w kwocie **77.000 zł.** między działami klasyfikacji budżetowej poprzez zmniejszenie dotacji dla Miasta Kołobrzeg na utrzymanie dzieci z terenu Gminy Kołobrzeg w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych w mieście Kołobrzeg (w wyniku mniejszej ilości dzieci od początkowo zakładanej) i zwiększenie dotacji dla niepublicznego punktu przedszkolnego „Gama Kids” w Korzystnie na realizację zadań związanych z wczesnym wspomaganiem rozwoju dziecka w tej placówce