

UCHWAŁA NR XI/104/2019
RADY GMINY KOŁOBRZEG

z dnia 29 października 2019 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2019 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm¹⁾.) oraz art. 212 ust. 1 pkt 1, 2, 3, 4, 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) Rada Gminy Kołobrzeg uchwala, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy o kwotę: 667.535,00 zł . *Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 1.*

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Gminy o kwotę: 667.535,00 zł . *Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 2.*

§ 3. Dokonuje się przeniesienia wydatków zgodnie z załącznikiem nr 2.

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

1. Dochody budżetu w kwocie -71 065 422,92 zł, z tego:

1) dochody bieżące- 56 357 696,25 zł,

2) dochody majątkowe- 14 707 726,67 zł.

2. Wydatki budżetu w kwocie -74 473 312,52 zł, z tego:

1) wydatki bieżące- 55 075 407,79 zł,

2) wydatki majątkowe- 19 397 904,73 zł.

3. Planowany deficyt budżetu w kwocie - 3 407 889,60 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych - 127 002,68 zł,

2) wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych - 3 280 886,92 zł,

4. Przychody i rozchody budżetu w kwotach:

1) przychody - 4 507 889,60 zł,

2) rozchody- 1 100 000,00 zł.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i stanowi podstawę do korekty układu wykonawczego budżetu.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Julian Nowicki

¹⁾Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz.U. z 2019 r. poz. 1309 i 1696.

ZMIANA DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	0,00	5 742 148,65
	60016		Drogi publiczne gminne	0,00	5 547 019,16
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	- 2 301 478,00	0,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	- 2 301 478,00	0,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	2 301 478,00	2 301 478,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	2 301 478,00	2 301 478,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	135 000,00	1 149 250,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	135 000,00	1 149 250,00
		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	135 000,00	390 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	135 000,00	390 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	155 000,00	34 645 529,00
	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	105 000,00	8 228 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	105 000,00	465 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	105 000,00	465 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	50 000,00	850 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	50 000,00	410 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	50 000,00	410 000,00
758			Różne rozliczenia	166 535,00	8 860 044,04
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	152 031,00	4 024 512,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	152 031,00	4 024 512,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	152 031,00	4 024 512,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	14 504,00	4 835 532,04
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	14 504,00	79 804,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	14 504,00	79 804,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	211 000,00	3 956 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	155 000,00	3 700 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	155 000,00	3 700 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	155 000,00	3 700 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	56 000,00	79 000,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	56 000,00	56 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	56 000,00	56 000,00
Razem:				667 535,00	71 065 422,92

ZMIANA WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	-350 000,00	9 535 995,00
	60016		Drogi publiczne gminne	-350 000,00	6 220 995,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-350 000,00	5 484 995,00
			Przebudowa dróg na terenie Gminy Kołobrzeg - wykonanie dokumentacji projektowych	-350 000,00	387 995,00
630			Turystyka	1 227 700,00	10 627 116,80
	63095		Pozostała działalność	1 227 700,00	10 627 116,80
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	-2 800,00	3 648,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-2 800,00	3 648,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	-1 200,00	8 495,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-1 200,00	8 495,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-85 000,00	82 581,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-85 000,00	82 581,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	-15 000,00	9 103,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-15 000,00	9 103,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-77 000,00	521 233,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-77 000,00	521 233,00
		4270	Zakup usług remontowych	-33 500,00	51 375,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-33 500,00	51 375,00
		4480	Podatek od nieruchomości	-16 200,00	104 300,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-16 200,00	102 800,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	-1 600,00	61 000,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-1 600,00	61 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 460 000,00	3 777 677,13
			Budowa Centrum Turystyki i Rekreacji Wodnej w Dźwirzynie	1 460 000,00	3 777 677,13
710			Działalność usługowa	-3 000,00	604 588,00
	71035		Cmentarze	-3 000,00	119 588,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-3 000,00	9 500,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-3 000,00	9 500,00
750			Administracja publiczna	-200 000,00	6 195 745,77
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	-200 000,00	4 585 410,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-200 000,00	100 000,00
			Opracowanie dokumentacji projektowej budowy budynku Urzędu Gminy Kołobrzeg w Budzistowie	-200 000,00	100 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona	-200 000,00	349 575,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	-200 000,00	278 275,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-200 000,00	0,00
			Rozbudowa garażu w OSP Sarbia	-200 000,00	0,00

757			Obsługa długu publicznego	-20 000,00	174 696,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	-20 000,00	110 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	-20 000,00	110 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	-20 000,00	110 000,00
801			Oświata i wychowanie	-112 965,00	13 286 661,51
	80101		Szkoły podstawowe	-112 965,00	7 461 687,99
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 900,00	2 638 900,00
			Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	17 900,00	998 900,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	69 635,00	91 345,00
			Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	69 635,00	77 845,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek	-200 500,00	799 500,00
			Zakup autobusu szkolnego dla SP w Drzonowie	-200 500,00	799 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	399 600,00	10 384 434,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	600 000,00	4 970 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	600 000,00	4 858 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	600 000,00	4 858 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	321 100,00	3 413 444,00
		4480	Podatek od nieruchomości	-3 500,00	4 500,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-3 500,00	4 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-4 500,00	2 500,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-4 500,00	2 500,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek	329 100,00	724 100,00
			Zakup ciągnika rolniczego o mocy 135-150 KM	-110 900,00	219 100,00
			Zakup ciągnika rolniczego wraz z przyczepą	320 000,00	320 000,00
			Zakup samochodu osobowo - dostawczego	120 000,00	120 000,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	-12 000,00	71 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	-12 000,00	71 000,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-12 000,00	71 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	-25 500,00	1 359 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-25 500,00	459 500,00
			Budowa oświetlenia dróg na terenie Gminy Kołobrzeg - wykonanie dokumentacji projektowych	-25 500,00	35 900,00
	90095		Pozostała działalność	-484 000,00	304 082,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-484 000,00	0,00
			Budowa toalety w Dźwirzynie	-384 000,00	0,00
			Wykonanie dokumentacji projektowej dla obiektów kubaturowych i infrastrukturalnych na terenie Gminy Kołobrzeg	-100 000,00	0,00

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-73 800,00	2 814 209,07
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	-59 800,00	1 063 087,88
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-22 500,00	130 828,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-22 500,00	130 828,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-5 500,00	35 730,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-5 500,00	35 730,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	-2 500,00	3 408,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-2 500,00	3 408,00
		4430	Różne opłaty i składki	-3 500,00	2 500,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-3 500,00	2 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-25 800,00	157 700,00
			Wymiana kotła gazowego w budynku świetlicy w Drzonowie	-25 800,00	121 700,00
	92195		Pozostała działalność	-14 000,00	1 322 041,19
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	61 819,69
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	3 000,00	20 819,69
		4270	Zakup usług remontowych	-17 000,00	0,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-17 000,00	0,00
Razem:				667 535,00	74 473 312,52

UZASADNIENIE

Uzasadnienie

- 1) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 152.031 zł z tytułu subwencji oświatowej na rok 2019. Minister Edukacji Narodowej pismem nr DWST-WSST.356.2885.2019 MS z dnia 17 września 2019 roku poinformował o ustaleniu ostatecznej kwoty subwencji oświatowej na rok 2019. W ramach wymienionej kwoty przyznano środki w wysokości 69.635 zł z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na 2019 rok z tytułu dofinansowania wyposażenia w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych w publicznych szkołach podstawowych.
- 2) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 155.000 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W związku z podjętą Uchwałą nr III/23/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 22 stycznia 2019 roku w sprawie wyboru metody ustalania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia stawki takiej opłaty oraz stawki za pojemnik o określonej pojemności, szacuje się, że wpływy z ww. opłaty będą większe.
- 3) Zwiększa się dochody bieżące o łączną kwotę 360.504 zł w celu dostosowania dochodów budżetu Gminy do faktycznie wykonanych, w tym:
 - wpływy z opłaty targowej – 105.000 zł;
 - wpływy z najmu i dzierżawy – 135.000 zł;
 - wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego – 50.000 zł;
 - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 56.000 zł;
 - wpływy z odsetek od lokat bankowych – 14.504 zł.
- 4) Dokonuje się zmiany klasyfikacji budżetowej dochodów środków otrzymanych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ul. Kasztanowej w Budzistowie”.
- 5) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 600.000 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z odbiorem odpadów komunalnych. Konieczność zwiększenia wydatków wynika ze wzrostu opłaty za odpady przekazywane do składowania. W 2019 roku cena zagospodarowania odpadów zmieszanych wzrosła o ponad 100 zł za 1 Mg a cena zagospodarowania bioodpadów wzrosła o ponad 120 zł za 1 Mg dostarczonych odpadów. Ilość dostarczanych w ciągu roku odpadów zmieszanych wynosi około 3.700 Mg i bioodpadów około 1.100 Mg. Obecnie obowiązująca umowa na zagospodarowanie odpadów komunalnych przewiduje rozliczanie się od rzeczywistej ilości odpadów dostarczonych do instalacji przetwarzania odpadów. Konsekwencją wzrostu stawek opłaty za odpady przekazywane do składowania jest także znaczny wzrost wydatków związanych z prowadzeniem Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych.
- 6) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 17.900 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla nauczycieli w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Dźwirzynie. Wzrost wydatków związany jest z realizacją podwyżek wynagrodzeń nauczycieli od miesiąca września 2019 roku o 9,6%.
- 7) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 69.635 zł z przeznaczeniem dla Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Dźwirzynie, na zakup pomocy dydaktycznych, niezbędnych do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych. Zwiększenie wydatków wynika z otrzymania dodatkowych środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej przeznaczonych na ten cel.
- 8) Zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 20.000 zł zaplanowane na obsługę zadłużenia związanego z emisją obligacji w roku 2018. Znana jest ostateczna kwota należnych odsetek dla banku i będzie ona niższa od pierwotnie zakładanej.

9) Zmniejsza się wydatki bieżące GOSTiR o łączną kwotę 303.300 zł stanowiącą oszczędności w wyniku niezrealizowanych wydatków w roku 2019 zaplanowanych pierwotnie m.in. na utrzymanie Gminnego Centrum Sportów Wodnych w Dźwirzynie oraz na realizację innych zadań bieżących.

10) Zmniejsza się wydatki majątkowe o łączną kwotę 1.460.000 zł. przeznaczone pierwotnie na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Rozbudowa garażu w OSP Sarbia” – w kwocie 200.000 zł;
- „Przebudowa dróg na terenie Gminy Kołobrzeg – wykonanie dokumentacji projektowych” – w kwocie 350.000 zł;
- „Budowa toalety przy ul. Jachtowej w Dźwirzynie” – w kwocie 384.000 zł;
- „Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Kołobrzeg – wykonanie dokumentacji projektowych” – w kwocie 25.500 zł;
- „Zakup autobusu szkolnego dla Szkoły Podstawowej w Drzonowie” – w kwocie 200.500 zł;
- „Opracowanie dokumentacji projektowej budowy budynku Urzędu Gminy” – w kwocie 200.000 zł;
- „Wykonanie dokumentacji projektowej dla obiektów kubaturowych i infrastrukturalnych na terenie Gminy Kołobrzeg” – w kwocie 100.000 zł;

i jednocześnie przeznacza się środki w kwocie 1.460.000 zł. na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Centrum Turystyki i Rekreacji Wodnej w Dźwirzynie”.

Konieczność wprowadzenia powyższych zmian podyktowana jest wzrostem cen materiałów niezbędnych do zakończenia inwestycji. Ustawa Prawo Zamówień Publicznych dopuszcza możliwość zwiększenia wynagrodzenia wykonawcy, jeżeli łączna wartość zmian (w przypadku zamówień na roboty budowlane) nie przekroczy 15% wartości zamówienia określonej pierwotnie w umowie.

11) Zmniejsza się wydatki majątkowe GOSTIR o łączną kwotę 136.700 zł, w tym:

- 25.000 zł zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Wymiana kotła gazowego w budynku świetlicy w Drzonowie”;
- 110.900 zł zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zakup ciągnika rolniczego o mocy 135 – 150 KM”.

Zmniejszenie wydatków następuje w wyniku powstałych oszczędności. Realizacja wymienionych zadań została zakończona.

12) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 320.000 zł z przeznaczeniem na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Zakup ciągnika rolniczego wraz z przyczepą”. Zakup dodatkowego ciągnika dla GOSTIR pozwoli na właściwą realizację zadań jednostki, w tym zadań związanych z wykaszaniem trawy na terenie Gminy. Zakup przyczepy do ciągnika wiąże się z wyeksploatowaniem starych przyczep, a niezbędne jest przewożenie ładunków, w tym odpadów oraz drzewa ze zrealizowanych wycinek.

13) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 120.000 zł z przeznaczeniem na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Zakup samochodu osobowo – dostawczego”. Samochód będzie przeznaczony dla pracowników realizujących remonty i naprawy świetlic, placów zabaw i innych obiektów będących w zarządzie GOSTIR.

14) Dokonuje się przeniesienia wydatków bieżących między działami jednostki pomocniczej (Sołectwo Grzybowo) w kwocie 3.000 zł z przeznaczeniem na zakup namiotu służącego do organizacji imprez sołeckich.