

UCHWAŁA NR XXVI/247/2021
RADY GMINY KOŁOBRZEG

z dnia 30 marca 2021 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2021 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 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 2021 r. poz. 305) Rada Gminy Kołobrzeg uchwala, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy o kwotę: 224.190,00 zł. *Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 1.*

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Gminy o kwotę: 432.468,21 zł. *Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 2.*

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

1. Dochody budżetu w kwocie: 65 597 126,81 zł. z tego:

1) dochody bieżące: 62 399 247,81 zł.

2) dochody majątkowe: 3 197 879,00 zł.

2. Wydatki budżetu w kwocie: 74 311 520,48 zł, z tego:

1) wydatki bieżące: 64 084 049,95 zł.

2) wydatki majątkowe: 10 227 470,53 zł.

3. Planowany deficyt budżetu w kwocie: 8 714 393,67 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych: 3 642 422,05 zł.

2) wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych: 2 700 000,00 zł.

3) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów, otrzymanych ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i Funduszu Dróg Samorządowych: 1 901 087,63 zł.

4) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków związanych z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych: 345 212,99 zł.

5) spłaty pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej: 125 671,00 zł.

4. Przychody i rozchody budżetu w kwotach:

1) przychody: 9 719 393,67 zł.

2) rozchody: 1 005 000,00 zł. *Zestawienie zmian przychodów i rozchodów zawiera załącznik nr 3.*

¹⁾Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U z 2020 r. poz. 1378.

§ 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

ZMIANA DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	33 285,00	2 108 283,00
	60016		Drogi publiczne gminne	33 285,00	2 108 283,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	33 285,00	33 285,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	33 285,00	33 285,00
630			Turystyka	2 755,00	1 952 050,00
	63095		Pozostała działalność	2 755,00	1 952 050,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 755,00	2 755,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	2 755,00	2 755,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	73 300,00	37 499 222,00
	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	-400 000,00	8 793 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	-400 000,00	0,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	-400 000,00	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	473 300,00	1 328 300,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	3 300,00	3 300,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	3 300,00	3 300,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	470 000,00	470 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	470 000,00	470 000,00
852			Pomoc społeczna	9 090,00	494 472,48
	85215		Dodatki mieszkaniowe	9 090,00	9 123,48
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	9 090,00	9 090,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	9 090,00	9 090,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	75 460,00	2 667 600,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 460,00	17 460,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 460,00	1 460,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	1 460,00	1 460,00

	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	74 000,00	90 500,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	74 000,00	74 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	74 000,00	74 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa	10 100,00	47 200,00
	92116		Biblioteki	10 100,00	10 100,00
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10 100,00	10 100,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	10 100,00	10 100,00
926			Kultura fizyczna	20 200,00	222 300,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	20 200,00	20 200,00
		2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	20 200,00	20 200,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	20 200,00	20 200,00
Razem:				224 190,00	65 597 126,81

ZMIANA WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana	Po zmianie
630			Turystyka	29 000,00	4 526 612,69
	63095		Pozostała działalność	29 000,00	4 526 612,69
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-8 000,00	286 800,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-8 000,00	286 800,00
		4480	Podatek od nieruchomości	-13 000,00	249 000,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-13 000,00	244 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	62 800,00
			Zakup 12 osobowej łodzi motorowej - GOSTIR	50 000,00	50 000,00
750			Administracja publiczna	107 900,00	6 576 661,33
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	-47 100,00	172 800,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	-47 100,00	147 300,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	-47 100,00	147 300,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	155 000,00	5 292 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	88 000,00	3 088 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	88 000,00	3 088 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 000,00	570 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	15 000,00	570 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00	82 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	2 000,00	82 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	518 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	40 000,00	518 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	10 000,00
			Wykonanie odwodnienia budynku Urzędu Gminy Kołobrzeg	10 000,00	10 000,00
801			Oświata i wychowanie	33 165,21	15 053 881,17
	80101		Szkoły podstawowe	33 165,21	9 119 441,17
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 839,44	27 954,02
			Szkoła Podstawowa im. Mieszka I w Drzonowie	1 421,58	14 360,62
			Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	1 417,86	13 593,40
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	501,08	4 933,06
			Szkoła Podstawowa im. Mieszka I w Drzonowie	250,87	2 534,23
			Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	250,21	2 398,83
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	486,82	4 793,06
			Szkoła Podstawowa im. Mieszka I w Drzonowie	244,37	2 468,59
			Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	242,45	2 324,47

4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	85,91	845,83
	Szkoła Podstawowa im. Mieszka I w Drzonowie	43,12	435,63
	Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	42,79	410,20
4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	56,18	671,49
	Szkoła Podstawowa im. Mieszka I w Drzonowie	34,83	351,84
	Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	21,35	319,65
4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9,92	118,50
	Szkoła Podstawowa im. Mieszka I w Drzonowie	6,15	62,09
	Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	3,77	56,41
4218	Zakup materiałów i wyposażenia	17 417,99	17 417,99
	Szkoła Podstawowa im. Mieszka I w Drzonowie	16 571,06	16 571,06
	Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	846,93	846,93
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 073,78	3 073,78
	Szkoła Podstawowa im. Mieszka I w Drzonowie	2 924,30	2 924,30
	Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	149,48	149,48
4308	Zakup usług pozostałych	6 596,90	6 596,90
	Szkoła Podstawowa im. Mieszka I w Drzonowie	3 298,45	3 298,45
	Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	3 298,45	3 298,45
4309	Zakup usług pozostałych	1 164,16	1 164,16
	Szkoła Podstawowa im. Mieszka I w Drzonowie	582,08	582,08
	Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	582,08	582,08
4428	Podróże służbowe zagraniczne	768,40	768,40
	Szkoła Podstawowa im. Mieszka I w Drzonowie	384,20	384,20
	Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	384,20	384,20
4429	Podróże służbowe zagraniczne	135,60	135,60
	Szkoła Podstawowa im. Mieszka I w Drzonowie	67,80	67,80
	Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	67,80	67,80
4718	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	24,74	384,35
	Szkoła Podstawowa im. Mieszka I w Drzonowie	12,59	134,64
	Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	12,15	249,71
4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4,29	67,75
	Szkoła Podstawowa im. Mieszka I w Drzonowie	2,15	23,69
	Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	2,14	44,06
851	Ochrona zdrowia	235 213,00	840 213,00
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	235 213,00	765 213,00
4300	Zakup usług pozostałych	235 213,00	369 213,00
	Urząd Gminy Kołobrzeg	235 213,00	369 213,00

852			Pomoc społeczna	9 090,00	3 077 112,48
	85215		Dodatki mieszkaniowe	9 090,00	14 123,48
		3110	Świadczenia społeczne	9 000,00	14 033,48
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	9 000,00	14 033,48
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90,00	90,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	90,00	90,00
926			Kultura fizyczna	18 100,00	4 360 190,11
	92601		Obiekty sportowe	-4 000,00	3 449 671,79
		4480	Podatek od nieruchomości	-4 000,00	293 300,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-4 000,00	293 300,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	47 100,00	458 100,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	47 100,00	57 100,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	47 100,00	57 100,00
	92695		Pozostała działalność	-25 000,00	452 418,32
		4300	Zakup usług pozostałych	-25 000,00	55 900,00
			Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	-25 000,00	55 900,00
Razem:				432 468,21	74 311 520,48

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2021 R.

w złotych

Lp.	Klasyfikacja §	Treść	Plan na 2021 r.	Zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	4	4
Przychody ogółem:			9 511 115,46	208 278,21	9 719 393,67
1.	§ 902	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Umii Europejskiej	300 000,00	-174 329,00	125 671,00
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 (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	1 901 087,00	0,00	1 901 087,00
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 w ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych)	110 000,00	235 212,99	345 212,99
	§ 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 Funduszu Dróg Samorządowych)	0,00	0,63	0,63
3.	§ 950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00
3.	§ 957	Nadwyżki z lat ubiegłych	4 500 028,46	147 393,59	4 647 422,05
Rozchody ogółem:			1 005 000,00	0,00	1 005 000,00
1.	§ 962	Pożyczki udzielone na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	105 000,00	0,00	105 000,00
2.	§ 982	Wykup innych papierów wartościowych (obligacji)	900 000,00	0,00	900 000,00

UZASADNIENIE

- 1) Zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 400 000 zł. z tytułu wpływów z opłaty targowej. Zmniejszenie dochodów jest konsekwencją zawieszenia pobierania opłaty targowej w 2021 roku w wyniku nowelizacji ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID – 19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych. Celem nowelizacji jest udzielenie wsparcia przedsiębiorstwom działającym w branżach, które znalazły się w trudnej sytuacji w związku z nowymi zasadami bezpieczeństwa, czy też ponoszących koszty związane z obostrzeniami sanitarnymi skutkującymi spadkiem frekwencji np. na targowiskach.
- 2) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 470.000 zł. z tytułu rekompensaty ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19. W związku z tym, iż w 2021 roku Gminy nie mogą pobierać opłaty targowej – otrzymają rekompensatę z tytułu utraconych dochodów. Podstawę wyliczenia rekompensaty będą stanowiły dochody z opłaty targowej wykazane w sprawozdaniach JST za rok 2019, z uwzględnieniem korekt sprawozdań złożonych do właściwych RIO do 30 czerwca 2020 r.
Środki z tytułu rekompensaty mają trafić do gmin do końca marca tego roku.
- 3) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 74.000 zł. z tytułu naliczonej kary umownej, wynikającej z umowy nr GKO-IV.3.2017 dotyczącej odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych papieru, szkła, tworzyw sztucznych i metali. Na podstawie powyższej umowy wykonawca jest zobowiązany do zapłaty na rzecz zamawiającego kary umownej w wysokości 2.000 zł za każdy 1% brakujący do osiągnięcia wymaganego w danym roku wskaźnika poziomu recyklingu, przygotowania do ponownego użycia i odzysku odebranych odpadów. W związku z zapisami umowy naliczono karę za 37 punktów procentowych brakujących do osiągnięcia wymaganego poziomu odzysku.
- 4) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 71.100 zł. w celu dostosowania dochodów budżetu Gminy do faktycznie wykonanych, w tym:
 - wpływy z odszkodowań za zniszczone mienie – 37.500 zł.
 - wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji za rok 2020 (Biblioteka Publiczna w Gminie Kołobrzeg i kluby sportowe) – 30.300 zł.
 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 3.300 zł.
- 5) Gmina Kołobrzeg złożyła wniosek i otrzymała środki w kwocie 9.090 zł. na dopłaty do czynszu dla najemców, którzy utracili dochody w wyniku epidemii COVID – 19 oraz środki na koszty realizacji zadania ponoszone przez gminę. Wniosek został złożony na podstawie ustawy z dnia 10 grudnia 2020 roku o zmianie niektórych ustaw wspierających rozwój mieszkalnictwa. W związku z realizacją wymienionego zadania zwiększa się dochody bieżące i wydatki bieżące o kwotę 9.090 zł. Zadanie będzie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kołobrzegu.
- 6) Dokonuje się przesunięcia wydatków bieżących w kwocie 47.100 zł. zaplanowanych na wypłaty diet radnych i przeznacza się na zwiększenie środków związanych z wypłatą nagród i stypendiów sportowych dla osób fizycznych za osiągnięcia sportowe. W dniu 15 lutego 2021 roku na XXV sesji Rady Gminy Kołobrzeg, radni podjęli uchwałę w sprawie diet radnych, w której dokonano obniżenia diet o 50% przez okres 6 miesięcy, tj. od 1 marca 2021 r. do 31 sierpnia 2021 r. Oszczędności powstałe w wyniku obniżenia diet w kwocie 47.100 zł przeznacza się na wypłatę nagród stypendiów sportowych.
- 7) Dokonuje się przeniesienia wydatków bieżących w kwocie 50.000 zł. z przeznaczeniem na wydatki majątkowe, poprzez wprowadzenie nowego zadania inwestycyjnego pn. „Zakup 12 osobowej łodzi motorowej”. Zakupiona łódź będzie służyła jako atrakcja turystyczna nowopowstałego Centrum Turystyki i Rekreacji Wodnej w Dźwirzynie, spełniając rolę taksówki wodnej w Dźwirzynie. Zadanie będzie realizowane przez Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji w Dźwirzynie.
- 8) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 235.213 zł. na realizację zadań wynikających z Gminnego

Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Zwiększana kwota dotyczy niewykorzystanych środków w roku budżetowym 2020, którą przeznacza się na realizację gminnych programów w roku 2021.

- 9) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 105.000 zł. z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników. Zwiększenie wydatków związane jest z zamiarem utrzymania dotychczasowego zatrudnienia dwóch osób, których wynagrodzenia do tej pory były finansowane w ramach realizowanego projektu pn. „Baltic For All”. Wspomniany projekt realizowany będzie do końca kwietnia 2021 r. Po zakończeniu projektu jedna z osób w ramach pracy w Urzędzie Gminy będzie pozyskiwać środki unijne a druga osoba ma wspomóc realizację zadań w Referacie Promocji.
- 10) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 40 000 zł. z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z dostosowaniem pomieszczeń w budynku B Urzędu Gminy, dla potrzeb pracowników. W ramach planowanej kwoty planuje się wykonać remont pomieszczeń wraz z wyposażeniem w niezbędne meble oraz dostosowanie stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej zatrudnionej w Referacie Promocji i Rozwoju.
- 11) Zwiększa się wydatki bieżące o łączną kwotę 33.165,21 zł. z przeznaczeniem na realizację programu edukacyjnego pn. „Zdrowe dzieci w zdrowych gminach” realizowanego w Szkole Podstawowej w Drzonowie oraz w Szkole Podstawowej w Dźwirzynie”. Powyższa kwota stanowi niewykorzystane środki w 2020 roku (w ramach tego projektu), które przeznacza się do wydatkowania w roku 2021.
- 12) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 10.000 zł. poprzez wprowadzenie nowego zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie odwodnienia budynku Urzędu Gminy Kołobrzeg”. Wprowadzenie zadania podyktowane jest koniecznością wykonania nowego odwodnienia nieruchomości, na których zlokalizowany jest istniejący budynek Urzędu Gminy (tj. działka nr 310 i 311 – obręb Miasto Kołobrzeg). Istniejące odwodnienie jest wykonane niezgodnie z przepisami, w związku z tym należy zaprojektować i wykonać nową instalację. Wprowadzone środki będą przeznaczone na realizację I etapu, tj. opracowania dokumentacji projektowej.