

**UCHWAŁA Nr .../2022  
Rady Gminy Kołobrzeg  
z dnia ... marca 2022 r.**

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2022 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559) 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 z późn. zm.<sup>1</sup>) Rada Gminy Kołobrzeg uchwala, co następuje:

- §1.** Zmniejsza się dochody budżetu Gminy o kwotę: 3.570.623,00 zł.  
*Zestawienie zmian dochodów zawiera załącznik nr 1.*
- §2.** Zmniejsza się wydatki budżetu Gminy o kwotę: 2.067.479,79 zł.  
*Zestawienie zmian wydatków zawiera załącznik nr 2.*
- §3.** Po dokonanych zmianach budżet gminy zamyka się kwotami:
- 1.** Dochody budżetu w kwocie: 60 917 118,45 zł.  
z tego:
- 1) dochody bieżące: 58 342 118,45 zł.  
2) dochody majątkowe: 2 575 000,00 zł.
- 2.** Wydatki budżetu w kwocie: 73 420 126,24 zł.  
z tego:
- 1) wydatki bieżące: 61 951 936,26 zł.  
2) wydatki majątkowe: 11 468 189,98 zł.
- 3.** Planowany deficyt budżetu w kwocie: 12 503 007,79 zł.  
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
- 1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych: 9 497 332,32 zł.  
2) wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych: 1 800 000,00 zł.  
3) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów, otrzymanych ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych: 719 443,29 zł.  
4) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków związanych z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych: 398 758,10 zł.  
5) spłaty pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej: 87 474,08 zł.
- 4.** Przychody i rozchody budżetu w kwotach:
- 1) przychody: 13 403 007,79 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

<sup>1</sup> Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2270 oraz w Dz. U. z 2022 r. poz. 583.

## Uzasadnienie

- 1) Zwiększa się dochody bieżące budżetu Gminy o kwotę 1.100.000 zł z tytułu:
  - podatku od nieruchomości od osób prawnych – 300.000 zł.
  - podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 200.000 zł.
  - podatku od czynności cywilnoprawnych – 600.000 zł.

Wysokość stawek podatku od nieruchomości w roku 2022 nie zmieniła się i jest taka sama jak w roku 2021. Na podstawie znanego już wykonania dochodów z tego tytułu w roku ubiegłym oraz analizy ściągalności tego podatku w latach poprzednich można założyć, iż w roku bieżącym dochody podatkowe będą większe od przyjętych na etapie prac nad projektem budżetu.

Jednocześnie analiza dochodów wykonanych w latach ubiegłych z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych oraz bieżące wykonanie tych dochodów w I kwartale tego roku pozwala wnioskować, iż dochody z tego tytułu w roku 2022 również będą większe od pierwotnie zakładanych.
- 2) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 431.200 zł. z tytułu przyznanego dofinansowania dla Gminy Kołobrzeg ze środków UE na realizację projektu grantowego pn. „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”. Zadanie będzie realizowane w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020. Celem programu jest wsparcie rodzin popegeerowskich z dziećmi w zakresie dostępu do sprzętu komputerowego oraz dostępu do internetu.

Jednocześnie zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 431.200 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego w ramach realizacji ww. projektu grantowego. Projektem zostaną objęte 154 osoby, które zostały zakwalifikowane do wsparcia. Dofinansowanie grantu wynosi 100% kosztów kwalifikowanych i zostało ustalone jako iloczyn ilości dzieci i wnuków byłych pracowników PGR razy maksymalną stawkę za jednostkę komputera określoną w dokumentacji konkursowej, tj. 2.500 zł.
- 3) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 53.000 zł. z tytułu dofinansowania dla Gminy Kołobrzeg ze środków UE na realizację nowego projektu pn. „Active For All”, który jest kontynuacją wcześniej realizowanego projektu w ramach Programu Południowy Bałtyk „Bałtyk dla wszystkich”. Poziom dofinansowania projektu wynosi 85% kosztów kwalifikowanych.

Jednocześnie zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 63.000 zł. z przeznaczeniem na realizację ww. wymienionego projektu. Środki zostaną przeznaczone na zorganizowanie trzech warsztatów w Dźwirzynie, w Barth (Niemcy) i Silute (Litwa). Podczas spotkań partnerzy wraz z zaproszonymi gośćmi i ekspertami będą pracować nad ostatecznym kształtem projektu, który ma zostać złożony do dofinansowania w nadchodzącym okresie programowania. Sporty wodne dla osób z niepełnosprawnościami, to początek do poszerzenia oferty turystyki aktywnej dla tej grupy, a także możliwość włączenia do tej grupy seniorów potrzebujących pomocy i pomysłów na aktywny wypoczynek.
- 4) Zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 42.702 zł. z tytułu subwencji oświatowej na 2022 rok. Minister Finansów pismem ST3.4750.1.2022 z dnia 16 lutego 2022 roku poinformował o ustaleniu ostatecznych kwot poszczególnych części subwencji dla gmin. Ostateczna kwota subwencji oświatowej dla Gminy Kołobrzeg będzie mniejsza o kwotę 42.702 zł. od kwoty przyjętej w projekcie budżetu na rok 2022, stąd dokonuje się korekty tej pozycji do kwoty podanej przez Ministerstwo Finansów.
- 5) Zmniejsza się wydatki majątkowe w budżecie Gminy na rok 2022 o kwotę 5.300.000 zł. zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa ulicy Kasztanowej w Budzistowie oraz budowa drogi gminnej od skrzyżowania z ulicą Topolową do Centrum

Handlowego „Karuzela” i jednocześnie przenosi się tą kwotę na realizację tej inwestycji w roku 2023. Powyższe zadanie będzie realizowane w okresie dwuletnim, tj. w roku 2022 z limitem wydatków do kwoty 2.000.000 zł oraz w roku 2023 z limitem wydatków do kwoty 5.300.000 zł. Konieczność dokonania takich zmian wynika z dużego ryzyka niewykonania tego zadania w jednym roku budżetowym.

- 6) Zmniejsza się dochody majątkowe w roku 2022 o kwotę 5.216.500 zł. z tytułu dofinansowania dla Gminy Kołobrzeg w ramach Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Bank Gospodarstwa Krajowego przekazał „WSTĘPNĄ PROMESĘ”, w której informuje, że Gmina Kołobrzeg została zakwalifikowana przez Prezesa Rady Ministrów do otrzymania Promesy inwestycyjnej do kwoty 6.716.500 zł. Środki zostały przyznane w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Rozbudowa ulicy Kasztanowej oraz budowa drogi gminnej od skrzyżowania z ulicą Topolową do Centrum Handlowego „Karuzela”. Przedmiotowa inwestycja będzie realizowana w okresie dwuletnim (w latach 2022 – 2023), stąd końcowa płatność nastąpi w roku 2023. W związku z powyższym dokonuje się korekty dochodów poprzez przeniesienie kwoty 5.216.500 z dochodów roku 2022 na dochody budżetu Gminy w roku 2023.
- 7) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 12.379 zł. z tytułu subwencji oświatowej na 2022 rok. Minister Finansów pismem ST3.4751.4.2022 z dnia 25 lutego 2022 roku poinformował o przyznaniu Gminie Kołobrzeg na rok 2022 kwoty 12.379 zł z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Powyższa kwota została przyznana z tytułu wsparcia szkół w zakresie zorganizowania dodatkowych zajęć specjalistycznych z zakresu pomocy psychologiczno – pedagogicznej.  
Jednocześnie dokonuje się rozdysonowania przyznanej kwoty na wydatki bieżące, tj.
  - 6.960,70 zł. dla Szkoły Podstawowej w Drzonowie;
  - 5.418,30 zł. dla Szkoły Podstawowej w Dźwirzynie.
- 8) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 92.000 zł. z tytułu naliczonej kary umownej wynikającej z umowy nr GKO-IV.4.2020 z dnia 22.12.2020 roku 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 46 punktów procentowych brakujących do osiągnięcia wymaganego poziomu odzysku.
- 9) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 850.000 zł. z przeznaczeniem na wykupy gruntów. Zwiększenie wydatków na ten cel wynika między innymi z podjętej uchwały Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 23 lutego 2022 roku w sprawie wyrażenia zgody na nabycie nieruchomości położonej w obrębie ewidencyjnym Przećmino (działka nr 100/4 o powierzchni 3,7653 ha) za cenę do 450.000 zł. brutto. Pozostałe środki zostaną przeznaczone na zapłatę odszkodowań za grunty przejęte przez Gminę pod drogi gminne.
- 10) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 248.758,10 zł. z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Środki te zwiększą plan zadania inwestycyjnego pn. „Posadowienie budynku kontenerowego przy Urzędzie Gminy w celu obsługi osób z problemami uzależnień i przemocy. Plan po zmianach na tym zadaniu wyniesie łącznie 434.760 zł. Zwiększana kwota dotyczy niewykorzystanych środków w roku budżetowym 2021, którą przeznaczają się na realizację gminnych programów w roku 2022.

- 11) Zmniejsza się wydatki majątkowe w budżecie Gminy na rok 2022 o kwotę 428.000 zł. zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ulicy Kwiatów Polskich (od ulicy Szczecińskiej) w Zieleniewie”. Wymienione zadanie będzie realizowane w okresie dwuletnim, tj. w roku 2022 z limitem wydatków do kwoty 40.000 zł. oraz w roku 2023 z limitem wydatków do kwoty 110.000 zł.
- 12) Wycofuje się z realizacji zadanie inwestycyjne pn. „Budowa chodnika przy drodze powiatowej w Starym Borku” na kwotę 315.000 zł. i jednocześnie przeznaczają się te środki na udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Kołobrzeskiego z przeznaczeniem na budowę chodnika przy drodze powiatowej w Starym Borku. Zmiana dotyczy tylko formy wydatkowania środków. Gmina przekaże pomoc finansową zarządcy pasa drogowego w celu uniknięcia konieczności przejmowania odcinka drogi powiatowej w zarząd.
- 13) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 40.000 zł. z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa ulicy Malinowej w Zieleniewie”. Zwiększana kwota dotyczy konieczności dokończenia wcześniej realizowanego zadania. W związku z uprawomocnieniem się postanowienia NSA oddalającego skargę na decyzję ZDID można zlecić dokończenie realizacji inwestycji na odcinku wyłączonym z umowy z Wykonawcą.
- 14) Zwiększa się wydatki majątkowe o łączną kwotę 388.000 zł. z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych pn. ”
- „Przebudowa dróg z płyt drogowych na terenie Gminy Kołobrzeg” – o kwotę 338.000 zł.
  - „Przebudowa dróg gminnych – wykonanie dokumentacji projektowych” – o kwotę 50.000 zł.
- Konieczność zwiększenia środków na powyższe zadania wynika z niedoszacowania kwot na etapie prac nad projektem budżetu.
- 15) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 1.152.000 zł. z przeznaczeniem na pokrycie zwiększonych wydatków związanych z rosnącymi cenami energii elektrycznej i gazu, w tym:
- 892.000 zł. - GOSTIR w Dźwirzynie (budynek biurowy i hala sportowa, świetlice oraz budynek po byłym Gimnazjum w Drzonowie, Camping „Biała Mewa” oraz Centrum Turystyki i Rekreacji Wodnej w Dźwirzynie”;
  - 110.000 – Szkoła Podstawowa w Drzonowie;
  - 60.000 zł. – Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie;
  - 50.000 zł. – budynek administracyjny Urzędu Gminy Kołobrzeg;
  - 40.000 zł. – oświetlenie uliczne.
- 16) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 377.000 zł. z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z terenu Gminy Kołobrzeg uczęszczających do szkół podstawowych w mieście Kołobrzeg. Zwiększenie wynika z konieczności rozliczenia dotacji udzielonej przez Gminę w 2021 roku dla Miasta Kołobrzeg na podstawie zawartego porozumienia z dnia 12 lipca 2011 roku.
- 17) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 50.000 zł. z przeznaczeniem na udzielenie dotacji podmiotowej z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – niepublicznego przedszkola w Drzonowie. Niepubliczne Przedszkole TPD „Morska Kraina” w Drzonowie wykazała opinie dla dwojga dzieci o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju oraz jedno orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego, które nie będą ujęte w metryczce subwencji oświatowej na 2022 rok. Gmina ma obowiązek dotować dzieci niepełnosprawne, zgodnie z przypisanymi w subwencji wagami, odnoszącymi się do rodzaju niepełnosprawności.

18) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 27.475,17 zł. z przeznaczeniem na realizację programu pn. „Laboratoria przyszłości”, z tego:

- 26.348,50 zł. dla Szkoły Podstawowej w Drzonowie;
- 1.126,67 zł. dla Szkoły Podstawowej w Dźwirzynie.

Realizację wymienionego zadania rozpoczęto w roku 2021, a zwiększana kwota stanowi niewykorzystane środki pieniężne z poprzedniego roku. Na całe zadanie Gmina Kołobrzeg otrzymała kwotę 120.000 zł., która pochodzi z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Program ten stanowi inicjatywę edukacyjną realizowaną przez Ministerstwo Edukacji i Nauki we współpracy z Centrum GovTech w Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, której celem jest wsparcie wszystkich szkół podstawowych w budowaniu wśród uczniów kompetencji przyszłości z tzw. kierunków STEAM, czyli nauka, technologia, inżynieria, sztuka oraz matematyka. W ramach projektu ma być zakupiony nowoczesny sprzęt, w tym drukarki 3D, mikrokontrolery, sprzęt do nagrań, itp. Obowiązek udostępniania sprzętu uczniom wejdzie w życie od roku szkolnego 2022/2023. Uczniowie szkół podstawowych będą uczyć się przez eksperymentowanie i będą mogli zdobywać praktyczne umiejętności. Otrzymane wsparcie nie wymaga wniesienia wkładu własnego.

19) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 20.707,94 zł. z przeznaczeniem na realizację programu pn. „Zdrowe dzieci w zdrowych gminach”, z tego:

- 16.827,41 zł. dla Szkoły Podstawowej w Drzonowie;
- 3.880,53 zł. dla Szkoły Podstawowej w Dźwirzynie.

Zwiększana kwota stanowi niewykorzystane środki pieniężne z poprzedniego roku i jednocześnie wynika z przedłużenia realizacji projektu. Zadanie jest współfinansowane ze środków UE.

Wszystkie zmiany dochodów i wydatków opisane w punktach od 1 do 19 powodują konieczność zwiększenia deficytu w budżecie Gminy Kołobrzeg na rok 2022 o kwotę 1.503.143,21 zł. Zwiększany deficyt zostanie pokryty z posiadanej nadwyżki z lat ubiegłych.