

**UCHWAŁA Nr .../2023
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia ... marca 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) 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.¹) Rada Gminy Kołobrzeg uchwala, co następuje:

§1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy o kwotę: 735.210,95 zł.
Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 1.

§2. Zwiększa się wydatki budżetu Gminy o kwotę: 735.210,95 zł.
Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 2.

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

1. Dochody budżetu w kwocie: 75 925 254,97 zł.

z tego:

1) dochody bieżące: 59 866 826,27 zł.

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

2. Wydatki budżetu w kwocie: 106 142 437,61 zł.

z tego:

1) wydatki bieżące: 66 863 586,73 zł.

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

3. Planowany deficyt budżetu w kwocie: 30 217 182,64 zł.

który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych: 29 406 283,94 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: 31 117 182,64 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

¹ Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz w Dz. U. z 2023 r. poz. 412.

Uzasadnienie

- 1) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 500.000 zł. z tytułu podatku od nieruchomości. Rada Gminy Kołobrzeg w dniu 29 listopada 2022 roku podjęła uchwałę nr XLVIII/410/2022 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, w której określono wyższe stawki podatku obowiązujące od roku 2023. Ze względu na późne podjęcie powyższej uchwały dochody z tego tytułu nie zostały uwzględnione na etapie prac nad projektem budżetu.
- 2) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 127.407 zł. z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na lokatach bankowych. Gmina Kołobrzeg lokuje wolne środki w Banku Gospodarstwa Krajowego. Odsetki od składanych lokat zwiększają dochody Gminy. Ostatecznie posiadane wolne środki zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu w roku 2023.
- 3) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 53.983 zł. z tytułu otrzymanego dofinansowania ze środków UE do realizowanego projektu pn. „Active For All”. Otrzymane dofinansowanie stanowi refundację poniesionych wydatków (85%) w roku 2022. Dochody z tego tytułu zaplanowano w budżecie Gminy w roku 2022, jednak ostatecznie należne środki wpłynęły w dniu 25 stycznia 2023 roku.
- 4) Zwiększa się dochody bieżące i wydatki bieżące o kwotę 39.712,95 zł. stanowiącą otrzymane środki na realizację wypłat dodatku elektrycznego. Na mocy art. 27 ustawy z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej Gminy wypłacają dodatek energetyczny dla gospodarstw domowych. Wymienione wsparcie jest elementem polityki społecznej państwa, które polega na wsparciu gospodarstw domowych w sfinansowaniu kosztów związanych z zakupem energii elektrycznej. Środki na realizację powyższego zadania pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID – 19.
- 5) Zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 29.892 zł. z tytułu subwencji oświatowej na 2023 rok. Minister Finansów pismem ST3.4750.2.2023 z dnia 17 lutego 2023 roku poinformował o ustaleniu ostatecznych kwot poszczególnych części subwencji dla gmin. Ostateczna kwota subwencji oświatowej dla Gminy Kołobrzeg będzie mniejsza o kwotę 29.892 zł. od kwoty przyjętej w projekcie budżetu na rok 2023, stąd dokonuje się korekty tej pozycji do kwoty podanej przez Ministerstwo Finansów.
- 6) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 626.498 zł. z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z terenu Gminy Kołobrzeg uczęszczających do szkół podstawowych w mieście Kołobrzeg. Zwiększenie środków na ten cel wynika z konieczności rozliczenia dotacji udzielonej przez Gminę w 2022 roku dla Miasta Kołobrzeg na podstawie zawartego porozumienia z dnia 8 marca 2022 r. Miasto Kołobrzeg zgodnie z zawartym porozumieniem przedstawiło rozliczenie poniesionych kosztów za rok 2022 (pismo EKS.3032.1.2023.VI z dnia 21 lutego 2023 r.), na podstawie którego Gmina Kołobrzeg zobowiązana jest do przekazania kwoty 626.498 zł. stanowiącej wyrównanie między wpłatami dokonanymi w roku 2022 a rzeczywistymi kosztami wykazanymi w złożonym rozliczeniu.
- 7) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 69.000 zł. z przeznaczeniem na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach. Niepubliczne przedszkole TPD „Muszelka” w Grzybowie przedłożyło orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego na okres wychowania przedszkolnego ze względu na niepełnosprawność sprzężoną, tj. niepełnosprawność intelektualną w stopniu lekkim i autyzm. W takich przypadkach waga subwencyjna wynosi 9,5 co przekłada się na wymaganą kwotę dotacji w wysokości 6883,65 zł. miesięcznie dla jednego dziecka.