

**UCHWAŁA nr .../2023
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia ... sierpnia 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 z póź. zm.¹) oraz art. 212 ust. 1 pkt 1, 2, 3, 4, 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.²) Rada Gminy Kołobrzeg uchwała, co następuje:

§1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy o kwotę: 1.722.987,83 zł.
Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 1.

§2. Zwiększa się wydatki budżetu Gminy o kwotę: 111.311,83 zł.
Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 2.

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

1. Dochody budżetu w kwocie: 79 487 232,47 zł.

z tego:

1) dochody bieżące: 61 320 157,94 zł.

2) dochody majątkowe: 18 167 074,53 zł.

2. Wydatki budżetu w kwocie: 107 334 886,74 zł.

z tego:

1) wydatki bieżące: 67 976 035,86 zł.

2) wydatki majątkowe: 39 358 850,88 zł.

3. Planowany deficyt budżetu w kwocie: 27 847 654,27 zł.

który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych: 27 036 755,57 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: 28 747 654,27 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 2023 r. poz. 572.

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

Uzasadnienie

- 1) Zmniejsza się dochody bieżące o kwotę **174.809,38 zł.** i jednocześnie wydatki bieżące o kwotę **48.688,17 zł.** dotyczące realizacji zadania związanego z zakupem węgla kamiennego z przeznaczeniem dla gospodarstw domowych. Zgodnie z ustawą z dnia 27 października 2022 roku o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych, Gminy, spółki gminne i związki gminne mogły do 30 kwietnia 2023 roku kupować węgiel od importerów za nie więcej niż 1,5 tys. za tonę a następnie sprzedawać węgiel mieszkańcom w cenie nie wyższej niż 2 tys. zł. za tonę. W związku z zakończeniem realizacji powyższego zadania dokonuje się urealnienia dochodów i wydatków do faktycznie wykonanych.
- 2) Zmniejsza się dochody bieżące o kwotę **600.000 zł.** z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych. Dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych realizowane są na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000r. o podatku od czynności cywilnoprawnych określającej katalog czynności podlegających podatkowi. Organem podatkowym jest właściwy urząd skarbowy. Na poziom dochodu z tytułu tego podatku jak również na jego windykację Gmina nie ma wpływu. Na podstawie analizy wykonania tych dochodów w pierwszym półroczu, prognozuje się, że ostateczne wpływy będą mniejsze od pierwotnie planowanych.
- 3) Zwiększa się dochody bieżące o łączną kwotę **1.073.163,75 zł.** w celu urealnienia planowanych dochodów do faktycznie wykonanych. Na zwiększaną kwotę dochodów składa się:
 - wpływy z kar i odszkodowań wynikających z zawartych umów – 7.767,45 zł.
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 45.000 zł.
 - wpływy z różnych dochodów – 71.920 zł.
 - wpływy z różnych opłat – 8.180 zł.
 - wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – 30.000 zł.
 - wpływy z podatku od spadków i darowizn – 17.500 zł.
 - zwrot opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – 3.127 zł.
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 4.568 zł.
 - wpływy z odsetek od lokat bankowych – 848.593 zł.
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 10.000 zł.
 - otrzymane dofinansowanie do wykonanych wydatków bieżących w ramach realizowanego projektu pn. „Zdrowe dzieci w zdrowych gminach” - 25.770,30 zł.
 - wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych – 738 zł.
- 4) Zwiększa się dochody majątkowe o łączną kwotę **1.424.633,46 zł.** w celu urealnienia planowanych dochodów do faktycznie wykonanych. Na zwiększaną kwotę dochodów składa się:
 - dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi rowerowej od Rościęcina do Zieleniewa” – 152.000 zł.
 - wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego – 617.169,11 zł. Wojewoda Zachodniopomorski decyzją z dnia 13 kwietnia 2023 r. (znak K-GN-4.7570.134.2017.KŁ/AG) ustalił odszkodowanie w kwocie 1.288.780 zł. za nieruchomości (działki) gminne w miejscowościach: Budzistowo, Niekanin, Kądzielno i Stramnica, które stały się własnością Skarbu Państwa w związku z realizacją inwestycji drogowej pod nazwą „Budowa drogi S-6 na odcinku węzeł Kołobrzeg Zachód (bez węzła) – węzeł Ustronie Morskie (z węzłem)”. Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad w dniu 28.11.2018 roku wpłaciła część należnej kwoty tj. 529.662 zł. natomiast pozostała część (po

rozpatrzeniu odwołania) w kwocie 759.118 wpłynęła na rachunek bankowy Gminy w roku 2023. Zwiększana kwota dochodów 617.169,11 zł. stanowi wartość netto.

- wpływ środków finansowych z niewykonanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego – 340.142,91 zł.

Niewykorzystane środki dotyczą realizowanych inwestycji pn.:

- „Przebudowa ul. Żeglarskiej w Dźwirzynie” – 718,04 zł.

- „Dokumentacja projektowa rozbudowy ul. Storczykowej w Zieleniewie” – 31.000 zł.

- „Dokumentacja projektowa budowy dróg gminnych w Dźwirzynie” – 38.130 zł.

- „Wyposażenie obiektów gminnych w pompy ciepła” – 141.944,87 zł.

- „Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Jantarowej w Zieleniewie” – 73.000 zł.

- „Opracowanie dokumentacji projektowej budowy boiska w Niekaninie” – 55.350 zł.

- otrzymane dofinansowanie do wykonanych wydatków majątkowych w ramach realizowanego projektu pn. „Zdrowe dzieci w zdrowych gminach” - 315.321,44 zł.

- 5) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **100.000 zł.** z przeznaczeniem na wykonanie programu usuwania inwazyjnych gatunków obcych wraz z inwentaryzacją ich stanowisk. Wójt Gminy Kołobrzeg na podstawie ustawy z dnia 11 sierpnia 2021 r. o gatunkach obcych (Dz. U. z 2021 poz. 1718), Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 9 grudnia 2022 r. w sprawie listy inwazyjnych gatunków obcych (IGO) stwarzających zagrożenie dla Unii i listy gatunków obcych (IGO) stwarzających zagrożenie dla Polski w ramach zadań własnych Gminy został zobowiązany do przeprowadzenia działań zaradczych w stosunku do IGO. Wykonanie programu usuwania barszczu oraz rdestowców wraz z inwentaryzacją niezbędne jest w celu stwierdzenia skali problemu. Inwentaryzacja oraz program usuwania IGO jest warunkiem ubiegania się o dofinansowanie z WFOŚiGW w Szczecinie na cele związane z usuwaniem IGO. Wykonana inwentaryzacja zostanie przekazana do Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie w celu uzupełnienia rejestru IGO, w którym są gromadzone informacje o IGO, co pozwoli skrócić czas postępowania dotyczący eliminacji IGO ze środowiska i z terenu Gminy Kołobrzeg.
- 6) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę **60.000 zł.** z przeznaczeniem na udzielenie dotacji dla ROD „Poranek” w Zieleniewie. Zarząd ROD „Poranek” wystąpił z wnioskiem o udzielenie dotacji na budowę kolejnego etapu sieci wodociągowej na terenie funkcjonujących rodzinnych ogródków działkowych. Możliwość udzielenia dotacji wynika z podjętej uchwały nr XXXIII/304/2018 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 16 lutego 2018 r. w sprawie określenia zasad udzielania z budżetu Gminy Kołobrzeg dotacji na zadania służące tworzeniu warunków dla rozwoju rodzinnych ogrodów działkowych. Budowa odcinka sieci wodociągowej mieści się w zakresie przewidzianym w §2 ust. 2 przywołanej uchwały.

Załącznik nr 1
do Uchwały nr .../2023
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia ... sierpnia 2023 r.

ZMIANA DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	-174 809,38	165 190,62
	40095		Pozostała działalność	-174 809,38	165 190,62
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	-174 809,38	165 190,62
			Urząd Gminy Kołobrzeg	-174 809,38	165 190,62
600			Transport i łączność	159 767,45	16 128 465,52
	60014		Drogi publiczne powiatowe	5 036,85	5 036,85
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	5 036,85	5 036,85
			Urząd Gminy Kołobrzeg	5 036,85	5 036,85
	60016		Drogi publiczne gminne	154 730,60	15 459 549,95
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	2 730,60	2 730,60
			Urząd Gminy Kołobrzeg	2 730,60	2 730,60
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	152 000,00	13 456 819,35
			Urząd Gminy Kołobrzeg	152 000,00	13 456 819,35
700			Gospodarka mieszkaniowa	678 969,11	1 794 252,11
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	678 969,11	1 794 252,11
		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	45 000,00	365 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	45 000,00	365 000,00
		0800	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	617 169,11	617 169,11
			Urząd Gminy Kołobrzeg	617 169,11	617 169,11
		0970	Wpływy z różnych dochodów	16 800,00	36 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	16 800,00	36 000,00
750			Administracja publiczna	53 127,00	227 561,19
	75095		Pozostała działalność	53 127,00	121 127,00
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 127,00	3 127,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	3 127,00	3 127,00

		0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00	118 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	50 000,00	118 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	-540 332,00	41 342 978,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 000,00	130 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	30 000,00	130 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	30 000,00	130 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 000,00	13 777 300,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00	30 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	10 000,00	30 000,00
	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	-582 500,00	10 834 200,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	17 500,00	52 500,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	17 500,00	52 500,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	-600 000,00	1 900 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	-600 000,00	1 900 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 168,00	1 252 168,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 168,00	2 168,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	2 168,00	2 168,00
758			Różne rozliczenia	1 188 735,91	6 726 881,91
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 188 735,91	2 582 780,91
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	848 593,00	1 920 000,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	848 593,00	1 920 000,00
		6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	340 142,91	340 142,91
			Urząd Gminy Kołobrzeg	340 142,91	340 142,91
801			Oświata i wychowanie	341 829,74	1 615 905,00
	80101		Szkoły podstawowe	341 091,74	708 441,74

	2058	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	25 770,30	25 770,30
		Urząd Gminy Kołobrzeg	25 770,30	25 770,30
	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	315 321,44	315 321,44
		Urząd Gminy Kołobrzeg	315 321,44	315 321,44
	80195	Pozostała działalność	738,00	738,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	738,00	738,00
		Urząd Gminy Kołobrzeg	738,00	738,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 700,00	4 487 746,50
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	5 120,00	9 171,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 120,00	9 171,00
		Urząd Gminy Kołobrzeg	5 120,00	9 171,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	8 180,00	74 150,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	8 180,00	74 150,00
		Urząd Gminy Kołobrzeg	8 180,00	74 150,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	2 400,00	163 391,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 400,00	11 400,00
		Urząd Gminy Kołobrzeg	2 400,00	11 400,00
Razem:			1 722 987,83	79 487 232,47

Załącznik nr 2
do Uchwały nr .../2023
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia ... sierpnia 2023 r.

ZMIANA WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	-48 688,17	291 311,83
	40095		Pozostała działalność	-48 688,17	291 311,83
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-37 800,49	266 699,51
			Urząd Gminy Kołobrzeg	-37 800,49	266 699,51
		4300	Zakup usług pozostałych	-10 887,68	22 112,32
			Urząd Gminy Kołobrzeg	-10 887,68	22 112,32
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	160 000,00	15 981 427,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	60 000,00	710 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00	60 000,00
			Dotacja dla ROD PORANEK w Zieleniewie	60 000,00	60 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	100 000,00	457 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	313 000,00
			OŚ - program usuwania inwazyjnych gatunków obcych wraz z inwentaryzacją ich stanowisk	100 000,00	100 000,00
Razem:				111 311,83	107 334 886,74

Załącznik nr 3
do Uchwały nr .../2023
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia ... sierpnia 2023 roku

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2023 R.

w złotych

Lp.	Klasyfikacja §	Treść	Plan na 2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	4	4
Przychody ogółem:			30 359 330,27	-1 611 676,00	28 747 654,27
1.	§ 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)	590 261,40	0,00	590 261,40
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 (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych)	198 200,00	0,00	198 200,00
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 z UE - Projekt pn. "Cyfrowa Gmina")	22 437,30	0,00	22 437,30
4.	§ 950	Wolne środki, o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych	900 000,00	0,00	900 000,00
5.	§ 957	Nadwyżki z lat ubiegłych	28 648 431,57	-1 611 676,00	27 036 755,57
Rozchody ogółem:			900 000,00	0,00	900 000,00
1.	§ 982	Wykup innych papierów wartościowych (obligacji)	900 000,00	0,00	900 000,00