

**UCHWAŁA Nr .../2021**  
**Rady Gminy Kołobrzeg**  
**z dnia ... września 2021 r.**

**(PROJEKT)**

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 2021 r. poz. 1372) 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.** Zwiększa się dochody budżetu Gminy o kwotę: 1.003.243,71 zł.  
*Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 1.*

**§2.** Zwiększa się wydatki budżetu Gminy o kwotę: 156.612,00 zł.  
*Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 2.*

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

**1.** Dochody budżetu w kwocie: 68 389 628,77 zł.  
z tego:

1) dochody bieżące: 63 230 472,03 zł.

2) dochody majątkowe: 5 159 156,74 zł.

**2.** Wydatki budżetu w kwocie: 79 024 281,28 zł.  
z tego:

1) wydatki bieżące: 64 980 796,57 zł.

2) wydatki majątkowe: 14 043 484,71 zł.

**3.** Planowany deficyt budżetu w kwocie: 10 634 652,51 zł.

który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych: 6 825 812,60 zł.

2) wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych: 1 436 868,29 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: 11 639 652,51 zł.

2) rozchody: 1 005 000,00 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. 1535

## Uzasadnienie

- 1) Dokonuje się zmiany klasyfikacji budżetowej:
  - ▶ planowanych dochodów bieżących, dotyczących środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie, lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
  - ▶ planowanych dochodów majątkowych stanowiących dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W Dzienniku Ustaw z dnia 29 lipca 2021 roku (pozycja 1382) zostało opublikowane rozporządzenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 lipca 2021 roku zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Zgodnie z §2 ust. 1 tego rozporządzenia – w terminie trzech miesięcy od dnia ogłoszenia wymienionego rozporządzenia – jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są dostosować uchwały budżetowe na rok 2021 do rozporządzenia zmienianego.
- 2) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 393.000 zł. z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – wnoszonej przez mieszkańców. W porównaniu do roku 2020 złożono większą ilość deklaracji, na podstawie których wynika wzrost liczby mieszkańców o ponad 600 osób. Jednocześnie na rok 2021 Rada Gminy Kołobrzeg ustaliła większe stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, co ostatecznie pozwala szacować dochody Gminy z tego tytułu na łączną kwotę 2.750.000 zł.
- 3) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 50.839,60 zł. oraz dochody majątkowe o kwotę 15.214,11 zł. Wojewoda Zachodniopomorski pismem FB-1.3111.86.2021 z dnia 27 lipca 2021 roku poinformował o przyznaniu dotacji (z rezerwy celowej budżetu państwa - poz. 51) stanowiącej zwrot części wydatków wykonywanych w ramach funduszu sołectkiego w 2020 roku.
- 4) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 60.100 zł z tytułu udziału Gminy Kołobrzeg w opłacie od sprzedaży alkoholu w opakowaniach do 300 ml. i jednocześnie przeznacza się te środki na zadania związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Opłata za zezwolenie na obrót hurtowy napojami alkoholowymi w opakowaniach jednostkowych nieprzekraczających 300 ml, to danina obowiązująca od 1 stycznia 2021 roku uregulowana przepisami ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Organem właściwym w sprawie opłaty jest naczelnik urzędu skarbowego właściwy ze względu na miejsce zamieszkania albo adres siedziby przedsiębiorcy posiadającego zezwolenie na obrót hurtowy w kraju napojami alkoholowymi. W bieżącym roku Gmina Kołobrzeg otrzymała dochody z tego tytułu na poziomie 60.100 zł stanowiące udział w ww. opłacie.
- 5) Zwiększa się dochody bieżące o łączną kwotę 359 590 zł. w celu dostosowania planowanych dochodów do rzeczywiście wykonanych, w tym:
  - ▶ opłata za ustanowienie służebności przesyłu – o kwotę 31.360 zł.
  - ▶ rozliczenia z lat ubiegłych (m.in. nadpłata składek ZUS w wyniku rozliczenia Gminnego Zespołu Oświaty i Kultury) – o kwotę 23.230 zł.
  - ▶ odliczony podatek VAT w roku 2021 – o kwotę 26.000 zł.
  - ▶ wpływy z najmu i dzierżawy – o kwotę 25.000 zł.
  - ▶ wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – o kwotę 200.000 zł.

(Podatek jest pobierany i przekazywany na rachunek właściwej jednostki samorządu terytorialnego przez urzędy skarbowe na podstawie ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych).

- ▶ wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego – o kwotę 30.000 zł.
  - ▶ wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – o kwotę 10.000 zł.
  - ▶ odsetki od lokat bankowych – o kwotę 8.000 zł.
  - ▶ wpływy z opłaty skarbowej – o kwotę 6.000 zł.
- 6) Zwiększa się dochody bieżące (zrealizowane w Gminnym Ośrodku Sportu, Turystyki i Rekreacji w Dźwirzynie) o kwotę 100.000 zł z tytułu usług pobytowych na campingu „Biała Mewa” w Dźwirzynie. Dochody z tego tytułu ostatecznie okazały się większe od planowanych na początku roku.
- 7) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 100.000 zł. poprzez wprowadzenie do realizacji nowego zadania inwestycyjnego pn. „Zakup urządzeń na plac zabaw – Camping „Biała Mewa”. Potrzeba wykonania placu zabaw zgłaszana jest przez osoby, które przebywają z dziećmi na terenie obiektu w sezonie letnim. Wykonanie placu zabaw w dużym stopniu uatrakcyjniłoby pobyt turystów w tym miejscu. Środki na wykonanie tego zadania będą pochodziły ze zrealizowanych większych dochodów z tytułu usług pobytowych na campingu, o których mowa w pkt. 6 uzasadnienia.
- 8) Zmniejsza się wydatki majątkowe o łączną kwotę 743.500 zł. w tym:
- ▶ o 311.739 zł. dla zadania inwestycyjnego pn. „Dostosowanie pomieszczeń budynku szkoły w Drzonowie do funkcji opiekuńczo wychowawczej z przeznaczeniem na przedszkole”;
  - ▶ o 431.761 zł. dla zadania inwestycyjnego pn. „Dostosowanie pomieszczeń budynku szkoły w Drzonowie do funkcji opiekuńczo wychowawczej z przeznaczeniem na żłobek”.
- Wykonawca wymienionych zadań przesunął termin podpisania umowy, co uniemożliwił gminie zachowanie terminu realizacji tej inwestycji w roku bieżącym. W związku z powyższą sytuacją zadanie zostanie zrealizowane w okresie dwuletnim (w latach 2021 i 2022), stąd dokonuje się zmian w wydatkach majątkowych budżetu oraz zmian w planowanych przedsięwzięciach Wieloletniej Prognozy Finansowej.
- 9) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 500.000 zł. z przeznaczeniem na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Zwiększenie kosztów wynika z większej ilości odpadów do odbioru (o około 10%) w stosunku do ilości, jaką prognozowano przy planowaniu budżetu na rok 2021. Konieczność zwiększenia środków na realizację tego zadania wynika również z faktu, iż większa ilość odpadów trafia do Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – wzrost w stosunku do planu o około 25%. Koszty odbioru i zagospodarowania odpadów uzależnione są od faktycznej masy odebranych odpadów a rozliczenie następuje według wzoru: (masa odpadów w Mg) x (stawka za 1Mg wynikająca z umowy).
- 10) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 185.000 zł. z przeznaczeniem na zbieranie i unieszkodliwianie odpadów z terenów ogólnodostępnych (kosze uliczne, na przystankach komunikacji publicznej, placach zabaw, itp.). Konieczność zwiększenia środków na to zadanie wynika głównie ze wzrostu kosztów odbioru i transportu odpadów z miejsc ogólnodostępnych oraz z większej ilości odpadów (o około 40%) w stosunku do początkowo zakładanej ilości odpadów odbieranych z terenów ogólnodostępnych (większa liczba punktów odbioru odpadów - dodatkowe kosze uliczne, kosze na nowo powstałych placach zabaw).
- 11) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 25.512 zł. z przeznaczeniem na zapłatę administracyjnej kary pieniężnej w związku z nieosiągnięciem wymaganych poziomów odzysku odpadów komunalnych w 2017 roku.
- Zgodnie z przepisami art. 9z ust. 2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, Gmina, która nie osiągnie wymaganych poziomów odzysków odpadów komunalnych podlega karze pieniężnej uzależnionej od masy odpadów, jaka brakuje do osiągnięcia wymaganych poziomów odzysku. W 2017 roku Gmina Kołobrzeg osiągnęła:

► poziom odzysku odpadów surowcowych (papieru, szkła, tworzyw sztucznych i szkła) w wysokości 14,67% - przy czym poziom wymagany przepisami prawa wynosił 20%.

► poziom odzysku odpadów remontowo – budowlanych w wysokości 7,41% - przy czym poziom wymagany przepisami prawa wynosił 45%.

W dniu 9 lipca 2021 roku Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Szczecinie wszczął postępowanie w sprawie nałożenia przedmiotowej kary, w wyniku którego wydana została decyzja WP.7062.1.38.2021.POS nakładająca karę pieniężną w kwocie 19.118 zł. za nieosiągnięcie poziomu odzysku odpadów remontowo – budowlanych oraz decyzja WP.7062.1.36.2021.POS nakładająca karę pieniężną w kwocie 6.394 zł. za nieosiągnięcie poziomu odzysku odpadów surowcowych.

12) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 50.000 zł. z przeznaczeniem na koszty utrzymania oświetlenia ulicznego. Konieczność zwiększenia środków podyktowana jest wzrostem cen energii elektrycznej oraz zwiększeniem ilości punktów świetlnych w związku z budową nowego oświetlenia na terenie Gminy Kołobrzeg.

13) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 14.500 zł. i przeznacza się na wydatki bieżące związane z promocją Gminy Kołobrzeg.

Rada Powiatu w Kołobrzegu podjęła w dniu 24 sierpnia 2021 roku Uchwałę nr XXVIII/204/2021 w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Kołobrzeg w kwocie 14.500 zł. na współorganizację imprezy integracyjnej pn. „Dzień Rolnika” z udziałem mieszkańców Gminy Kołobrzeg oraz gmin ościennych powiatu kołobrzесьkiego. Pomoc finansowa została przeznaczona na pokrycie kosztów wynajęcia sceny wraz z nagłośnieniem, występu zespołów ludowych oraz zakupu nagród dla uczestników konkursów w trakcie trwania imprezy.

14) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 10.000 zł. i przeznacza się na wydatki bieżące związane z ochroną zdrowia.

Wojewoda Zachodniopomorski decyzją nr 81/GmKoło/PromSzczep/Covid-19/2021 polecił Wójtowi Gminy Kołobrzeg podjąć działania promocyjne, w tym organizacyjne, techniczne lub organizacyjno-techniczne, mające na celu zwiększenie liczby mieszkańców (w szczególności w wieku 60+) poddających się szczepieniu przeciw COVID-19. Promocja szczepień jest elementem realizacji Narodowego Programu Szczepień przeciw COVID-19. W związku z dobrowolnym charakterem szczepień, ich promocja, mająca na celu zwiększenie liczby osób zaszczepionych w populacji ma zasadnicze znaczenie dla powodzenia zwalczania i przeciwdziałania epidemii COVID-19. W trakcie konsultacji z organizacjami pozarządowymi w ramach pracy Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego ustalono zasady współpracy rządu i jednostek samorządu terytorialnego przy realizacji zadań publicznych związanych z promocją szczepień przeciw COVID-19. W ramach przedmiotowych konsultacji ustalono m.in., że każda Gmina, w której liczba mieszkańców nie przekracza 30 tysięcy mieszkańców otrzyma jednorazowe dofinansowanie na organizację działań promujących szczepienia przeciw COVID-19 w kwocie 10.000 zł.

15) Zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 45.000 zł. zaplanowane na obsługę zadłużenia związanego z emisją obligacji w roku 2018. Ze względu na utrzymujące się niskie stopy procentowe koszty obsługi zadłużenia Gminy Kołobrzeg będą niższe od zakładanych.