

UCHWAŁA nr .../2024
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia 18 grudnia 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.¹) oraz art. 212 ust. 1 pkt 1, 2, 3, 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.²) Rada Gminy Kołobrzeg uchwala, co następuje:

§1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy o kwotę: 2.606.535,71 zł.
Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 1.

§2. Zwiększa się wydatki budżetu Gminy o kwotę: 153.613,71 zł.
Zestawienie zmian zawiera załącznik nr 2.

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

1. Dochody budżetu w kwocie: 88 053 238,38 zł.

z tego:

1) dochody bieżące: 74 689 874,78 zł.

2) dochody majątkowe: 13 363 363,60 zł.

2. Wydatki budżetu w kwocie: 117 982 217,75 zł.

z tego:

1) wydatki bieżące: 75 008 540,36 zł.

2) wydatki majątkowe: 42 973 677,39 zł.

3. Planowany deficyt budżetu w kwocie: 29 928 979,37 zł.

który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych: 27 650 022,68 zł.

2) niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków związanych z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych: 201 210,77 zł.

3) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej w Stramnicy (etap I) realizowanego z otrzymanej dotacji w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg: 2.000 000,00 zł.

4) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia projektu pn. „Wsparcie odpornej na zmiany klimatu nadmorskiej infrastruktury miejskiej poprzez cyfrowe odpowiedniki miast i regionów” 77 745,92 zł.

4. Przychody budżetu w kwocie: 29 928 979,37 zł.

Zestawienie zmian przychodów 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

Krzysztof Chabaj

¹ Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572.

² Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, 1717 i 1756.

Uzasadnienie

- 1) Zwiększa się dochody bieżące budżetu Gminy o kwotę **2.365.271 zł.** z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.
Minister Finansów pismem nr ST3.4753.16.2024 z dnia 3 grudnia 2024 r. poinformował, iż na podstawie art. 31a ust. 1 pkt 1, ust. 2 pkt 1 i ust. 3 ustawy z dnia 16 stycznia 2024 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2024 (Dz. U. poz. 123 i 834) w brzmieniu nadanym ustawą z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2024 (Dz. U. poz. 1755) dla Gminy Kołobrzeg została przyznana kwota 2.365.271 zł. dodatkowych dochodów na rok 2024 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.
- 2) Zmniejsza się wydatki bieżące o łączną kwotę **54.155 zł.**, w tym:
 - 1/ w rozdziale 85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – o kwotę 8.155 zł.
 - 2/ w rozdziale 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – o kwotę 46.000 zł.Rada Gminy Kołobrzeg podjęła uchwałę nr VII/56/2024 z dnia 10 października 2024 r. uchylającą uchwałę w sprawie wysokości i zasad ustalania oraz rozliczania dotacji celowej dla podmiotów prowadzących żłobki, kluby dziecięce lub zatrudniających dziennych opiekunów oraz opiekunów dziennych prowadzących działalność na własny rachunek na terenie Gminy Kołobrzeg. Na mocy podjętej uchwały Gmina Kołobrzeg od 1 listopada br. nie przekazuje dotacji na dofinansowanie kosztów pobytu dzieci w żłobkach.
- 3) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **195.000 zł.** z przeznaczeniem na pokrycie zwiększonych kosztów utrzymania dzieci z terenu Gminy Kołobrzeg uczęszczających do szkół podstawowych w mieście Kołobrzeg. Konieczność zabezpieczenia środków wynika z zawartego porozumienia międzygminnego na przejęcie zadań z zakresu oświaty, dotyczących umożliwienia realizacji obowiązku szkolnego uczniom szkół podstawowych z terenu Gminy Kołobrzeg w Gminie Miasto Kołobrzeg.
- 4) Dokonuje się przeniesienia wydatków majątkowych w kwocie **25.431,40 zł.** na wydatki bieżące (pomiędzy działami klasyfikacji budżetowej) w ramach budżetu Gminnego Ośrodka Sportu, Turystyki i Rekreacji w Dźwirzynie. Zmiana wydatków dotyczy realizacji przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego sołectwa Drzonowo. Na wniosek wspomnianego sołectwa rezygnuje się z realizacji wcześniej zaplanowanego zadania inwestycyjnego pn. „Wspieranie aktywnego stylu życia mieszkańców poprzez wykonanie kontenera dla terenu rekreacyjnego” na poczet nowych przedsięwzięć. Według złożonego nowego wniosku zaplanowano doposażenie świetlicy wiejskiej oraz jednostki OSP w Drzonowie.
- 5) Dokonuje się przeniesienia wydatków majątkowych w kwocie **41.337,59 zł.** na wydatki bieżące (pomiędzy działami klasyfikacji budżetowej) w ramach budżetu Gminnego Ośrodka Sportu, Turystyki i Rekreacji w Dźwirzynie. Zmianę klasyfikacji budżetowej dokonuje się w oparciu o podjętą Uchwałę nr VI/40/2024 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 12 września 2024 r. w sprawie przyjęcia „Wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy w latach 2024 – 2028”. Na mocy podjętej uchwały, dotychczasowy lokal mieszkalny w Niekaninie nie stanowi mieszkaniowego zasobu gminy Kołobrzeg, stąd jego pomieszczenia wchodzi w skład budynku świetlicy wiejskiej.
- 6) Zwiększa się dochody bieżące i wydatki bieżące budżetu Gminy o kwotę **12.768,71 zł.** Gmina Kołobrzeg otrzymała dofinansowanie ze środków Funduszu Pracy na realizację rządowego programu wspierania rodziny pn. „Asystent rodziny na rok 2024”. Zadanie będzie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kołobrzegu a przyznane środki zostaną przeznaczone na dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystentów rodziny.

- 7) Zwiększa się dochody bieżące budżetu Gminy o kwotę **228.496 zł.** z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej. Minister Finansów pismem nr ST3.4751.2.12.2024.10g z dnia 12 grudnia 2024 r. poinformował, iż na podstawie art. 108 ust. 2 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. poz, 1572) w związku z art. 28 ust. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, na wniosek Ministra Edukacji z dnia 10 grudnia 2024 r. została przyznana Gminie Kołobrzeg na rok 2024 kwota 228.496 zł. ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej.

Załącznik nr 1
do Uchwały nr .../2024
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia 18 grudnia 2024 r.

ZMIANA DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	48 128 902,00	2 365 271,00	50 494 173,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	21 105 252,00	2 365 271,00	23 470 523,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 838 689,00	2 365 271,00	23 203 960,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	20 838 689,00	2 365 271,00	23 203 960,00
758			Różne rozliczenia	8 547 967,07	228 496,00	8 776 463,07
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 585 510,00	228 496,00	5 814 006,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 585 510,00	228 496,00	5 814 006,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	5 585 510,00	228 496,00	5 814 006,00
855			Rodzina	3 391 767,42	12 768,71	3 404 536,13
	85504		Wspieranie rodziny	26 190,71	12 768,71	38 959,42
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	12 029,69	12 768,71	24 798,40
				12 029,69	12 768,71	24 798,40
Razem:				85 446 702,67	2 606 535,71	88 053 238,38

Załącznik nr 2
do Uchwały nr .../2024
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia 18 grudnia 2024 r.

ZMIANA WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 962 024,27	11 500,00	2 973 524,27
	75412		Ochotnicze straże pożarne	2 677 964,27	11 500,00	2 689 464,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	218 464,27	11 500,00	229 964,27
			Sołectwo Drzonowo (GOSTIR)	5 000,00	11 500,00	16 500,00
801			Oświata i wychowanie	23 445 103,50	195 000,00	23 640 103,50
	80101		Szkoły podstawowe	11 417 160,71	195 000,00	11 612 160,71
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 000 000,00	195 000,00	4 195 000,00
			Dotacja - Utrzymanie dzieci z terenu Gminy K-g w szkołach podstawowych w Mieście Kołobrzeg	4 000 000,00	195 000,00	4 195 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	183 572,74	-8 155,00	175 417,74
	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	25 055,00	-8 155,00	16 900,00
		3240	Stypendia dla uczniów	25 055,00	-8 155,00	16 900,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	14 555,00	-8 155,00	6 400,00
855			Rodzina	3 938 767,42	-33 231,29	3 905 536,13
	85504		Wspieranie rodziny	123 690,71	12 768,71	136 459,42
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 050,00	10 670,00	88 720,00
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	78 050,00	10 670,00	88 720,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 508,59	1 840,00	16 348,59
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	14 508,59	1 840,00	16 348,59
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 056,28	258,71	2 314,99
			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2 056,28	258,71	2 314,99

	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	182 000,00	-46 000,00	136 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	36 000,00	-10 000,00	26 000,00
			Dotacja - żłobki	36 000,00	-10 000,00	26 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	96 000,00	-36 000,00	60 000,00
			Dotacja - żłobek Dzwoneczek w Drzonowie	96 000,00	-36 000,00	60 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 460 734,92	-3 500,00	18 457 234,92
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	385 060,00	-3 500,00	381 560,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	264 560,00	-3 500,00	261 060,00
			Sołectwo Drzonowo (GOSTIR)	3 500,00	-3 500,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 933 394,77	17 431,40	3 950 826,17
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 591 836,02	17 431,40	2 609 267,42
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	212 219,02	17 431,40	229 650,42
			Sołectwo Drzonowo (GOSTIR)	14 400,00	17 431,40	31 831,40
926			Kultura fizyczna	7 206 122,00	-25 431,40	7 180 690,60
	92695		Pozostała działalność	483 889,71	-25 431,40	458 458,31
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	113 450,55	-25 431,40	88 019,15
			Sołectwo Drzonowo - Wykonanie kontenera dla terenu rekreacyjnego (GOSTIR)	25 431,40	-25 431,40	0,00
Razem:				117 828 604,04	153 613,71	117 982 217,75

Załącznik nr 3
do Uchwały nr .../2024
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia 18 grudnia 2024 roku

PRZYCHODY BUDŻETU GMINY KOŁOBRZEG W 2024 R.

w złotych

Lp.	Klasyfikacja §	Treść	Plan na 2024 r.	Zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6
Przychody ogółem:			32 381 901,37	-2 452 922,00	29 928 979,37
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)	201 210,77	0,00	201 210,77
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 Rozwoju Dróg)	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
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 (Projekt pn. "Wsparcie odpornej na zmiany klimatu nadmorskiej infrastruktury miejskiej poprzez cyfrowe odpowiedniki miast i regionów")	77 745,92	0,00	77 745,92
4.	§ 957	Nadwyżki z lat ubiegłych	30 102 944,68	-2 452 922,00	27 650 022,68