

UCHWAŁA nr .../2025
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia 31 marca 2025 r.

(PROJEKT) 96

w sprawie zmian w budżecie gminy na 2025 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) Rada Gminy Kołobrzeg uchwala, co następuje:

§1. Zwiększa się dochody budżetu Gminy o kwotę: 948.637,00 zł.
Zestawienie zmian dochodów zawiera załącznik nr 1.

§2. Zwiększa się wydatki budżetu Gminy o kwotę: 1.139.659,00 zł.
Zestawienie zmian wydatków zawiera załącznik nr 2.

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

1. Dochody budżetu w kwocie: 97 861 075,64 zł.

z tego:

1) dochody bieżące: 82 408 263,64 zł.

2) dochody majątkowe: 15 452 812,00 zł.

2. Wydatki budżetu w kwocie: 126 678 334,36 zł.

z tego:

1) wydatki bieżące: 80 937 349,66 zł.

2) wydatki majątkowe: 45 740 984,70 zł.

3. Planowany deficyt budżetu w kwocie: 28 817 258,72 zł.

który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych: 22 415 788,70 zł.

2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (na podstawie art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych): 2.401.470,02 zł.

3) kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych: 4.000.000,00 zł.

zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

4. Przychody budżetu w kwocie: 28 817 258,72 zł.

§4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Chabaj

¹ Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, 1907 i 1940.

Uzasadnienie

- 1) Zwiększa się dochody majątkowe o kwotę **868.500 zł** z tytułu przyznanego dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej do realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kompleksu sportowego ORLIK 2024 wraz z budową skateparku przy ul. Jabłoniowej w Zieleniewie”. Ministerstwo Sportu i Turystyki udzieli całkowitego dofinansowania w kwocie nieprzekraczającej 1.868.500 zł. przy czym w roku 2025 nie więcej niż 868.500 zł. oraz w roku 2026 nie więcej niż 1.000.000 zł. Przyznane dofinansowanie wyniesie nie więcej niż 46,7% całkowitej wartości wydatków i nie więcej niż 50% wydatków kwalifikowanych, które ustalono na poziomie 3.737.110 zł..
- 2) Na podstawie art. 114 ust. 2 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024 r. poz. 1572, z późn. zm.) została przyznana dla Gminy Kołobrzeg na rok 2025 kwota **80.137 zł.** na zwiększenie dochodów w 2025 r. Przyznanie powyższej kwoty jest związane z uwzględnieniem w dochodach jednostek samorządu terytorialnego skutków wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli, o których mowa w art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2024 r. poz. 986, z późn. zm.), czyli ponad poziom wzrostu przyjęty do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025 określonych w art. 81 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. o 4,1%.
- 3) Dokonuje się zmiany klasyfikacji budżetowej dochodów bieżących z działu 758 – Różne rozliczenia, rozdziału 75814 – Różne rozliczenia finansowe, paragrafu 069 – wpływy z różnych opłat na dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdział 75618 - wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, paragraf 097 – wpływy z różnych dochodów. Zmiana klasyfikacji dotyczy należnych dochodów z tytułu jednorazowej opłaty za prawo używania urządzeń radiowych. Na mocy ustawy z dnia 12 lipca 2024 r. Prawo komunikacji elektronicznej Prezes Urzędu Komunikacji Elektronicznej przekazuje na rachunek gminy (na terenie której położona jest stacja bazowa) 50% środków pochodzących z wniesionych opłat za prawo używania urządzeń radiowych. Zmiana klasyfikacji ma charakter techniczny i nie wpływa na wielkość dochodów z tego tytułu.
- 4) Dokonuje się zmiany nazwy zadania inwestycyjnego pn. „Budowa zespołu boisk sportowych i skateparku w miejscowości Zieleniewo – I etap” na „Budowa kompleksu sportowego ORLIK 2024 wraz z budową skateparku przy ul. Jabłoniowej w Zieleniewie” i jednocześnie zwiększa się wydatki majątkowe na tym zadaniu w roku 2025 o kwotę **799.500 zł.**
W ramach wprowadzanej inwestycji ma powstać boisko piłkarskie o nawierzchni z trawy syntetycznej o wymiarach 30m x 62m, boisko wielofunkcyjne o nawierzchni poliuretanowej o wymiarach 19m x 32m, skatepark, oświetlenie i ogrodzenie kompleksu, piłkochwyty i stojaki rowerowe. Zadanie będzie realizowane w okresie dwuletnim, tj. w latach 2025 – 2026. Całkowita wartość wydatków związanych z realizacją powyższego zadania została przyjęta na poziomie 4 mln. zł. przy czym ustala się limit wydatków w roku 2025 do kwoty 2.000.000 zł. oraz w roku 2026 do kwoty 2.000.000 zł. Termin zakończenia zadania określa się do dnia 31 lipca 2026 r. Zadanie będzie dofinansowane ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, o których mowa w punkcie 1 uzasadnienia.
- 5) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę **250.000 zł.** z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi rowerowej z odcinkami dróg gminnych w Rościęcinnie”. Zwiększenie środków wynika z konieczności wykupu gruntów w zakresie realizowanej inwestycji. W wyniku wszczętego postępowania dotyczącego ustalenia wysokości odszkodowań z tytułu wywłaszczenia nieruchomości gruntowych od dotychczasowych właścicieli – zostały ustalone wysokości odszkodowań przez rzeczoznawcę majątkowego. Należne środki dla dotychczasowych właścicieli powinny być wypłacone w terminie 14 dni od dnia uprawomocnienia się decyzji określającej odszkodowanie.

- 6) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę **140.159 zł.** z przeznaczeniem na pomoc finansową dla Samorządu Województwa Zachodniopomorskiego na budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 163 na odcinku Kołobrzeg – Pyszka wraz z budową zatoki autobusowej w Niekaninie. Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie zwrócił się pismem nr ZZDW-12.41161.1.2025.UF.1 z dnia 14 lutego 2025 r. dotyczącym zawartego porozumienia między Województwem Zachodniopomorskim a Gminą Dygowo i Gminą Kołobrzeg, w którym określił zasady współfinansowania ww. zadania w latach 2025 – 2026. Łączna kwota wydatków do poniesienia w całym okresie przypadająca Gminie Kołobrzeg ma wynieść 4.232.478 zł. przy czym w roku 2025 do kwoty 2.740.159 zł. oraz w roku 2026 do kwoty 1.492.319 zł. Pomoc finansowa w kwocie 3.632.478 zł. zostanie przekazana w formie dotacji celowej na podstawie stosownej umowy, a kwota 600.000 zł. stanowić będzie pomoc finansową na wykup gruntów pod realizowaną inwestycję.
- 7) Zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę **50.000 zł.** zaplanowane na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Wymiana pokrycia dachowego świetlicy wiejskiej w Grzybowie”. Pierwotnie zakładano realizację tej inwestycji w okresie dwuletnim, tj. w latach 2024 – 2025, jednak ostatecznie zadanie zostało w całości zakończone i rozliczone w roku 2024.

Zmiany dochodów i wydatków opisane w punktach od 1 do 7 powodują konieczność zwiększenia deficytu w budżecie Gminy Kołobrzeg na rok 2025 o kwotę 191.022 zł. Zwiększany deficyt zostanie pokryty z posiadanej nadwyżki z lat ubiegłych.

Załącznik nr 1
do Uchwały nr .../2025
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia 31 marca 2025 r.

ZMIANA DOCHODÓW

Dział	Rozdział	§	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	66 592 339,00	1 788,00	66 594 127,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	925 000,00	1 788,00	926 788,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 788,00	1 788,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	0,00	1 788,00	1 788,00
758			Różne rozliczenia	3 291 059,00	78 349,00	3 369 408,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	519 684,00	-1 788,00	517 896,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 788,00	-1 788,00	0,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	1 788,00	-1 788,00	0,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	1 550 360,00	80 137,00	1 630 497,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	1 550 360,00	80 137,00	1 630 497,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	1 550 360,00	80 137,00	1 630 497,00
926			Kultura fizyczna	1 207 459,00	868 500,00	2 075 959,00
	92601		Obiekty sportowe	1 207 459,00	868 500,00	2 075 959,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	465 400,00	868 500,00	1 333 900,00
			Urząd Gminy Kołobrzeg	465 400,00	868 500,00	1 333 900,00
Razem:				96 912 438,64	948 637,00	97 861 075,64

Załącznik nr 2
do Uchwały nr .../2025
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia 31 marca 2025 r.

ZMIANA WYDATKÓW

Dział	Rozdział	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	32 289 108,23	390 159,00	32 679 267,23
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	2 600 000,00	140 159,00	2 740 159,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	2 600 000,00	140 159,00	2 740 159,00
			Pomoc finansowa dla Samorządu Województwa Zachodniopomorskiego z przeznaczeniem na budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 163 na odcinku Kołobrzeg - Pyszka wraz z budową zatoki autobusowej w Niekaninie	2 600 000,00	140 159,00	2 740 159,00
	60016		Drogi publiczne gminne	27 665 108,23	250 000,00	27 915 108,23
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 346 836,00	250 000,00	18 596 836,00
			Budowa dróg rowerowej z odcinkami dróg gminnych w Rościęcinnie	1 720 000,00	250 000,00	1 970 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 470 158,06	-50 000,00	6 420 158,06
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	4 474 046,14	-50 000,00	4 424 046,14
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 266 000,00	-50 000,00	2 216 000,00
			Wymiana pokrycia dachowego świetlicy wiejskiej w Grzybowie	50 000,00	-50 000,00	0,00
926			Kultura fizyczna	7 681 302,99	799 500,00	8 480 802,99
	92601		Obiekty sportowe	6 516 343,00	799 500,00	7 315 843,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 412 500,00	799 500,00	3 212 000,00
			Budowa kompleksu sportowego ORLIK 2024 wraz z budową skateparku przy ul. Jabłoniowej w Zieleniewie	1 200 500,00	799 500,00	2 000 000,00
Razem:				125 538 675,36	1 139 659,00	126 678 334,36

PRZYCHODY BUDŻETU GMINY KOŁOBRZEG W 2025 R.

w złotych

Lp.	Klasyfikacja §	Treść	Plan na 2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6
Przychody ogółem:			28 626 236,72	191 022,00	28 817 258,72
1.	§ 905	Przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających 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)	300 651,86	0,00	300 651,86
2.	§ 905	Przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających 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)	1 352 717,63	0,00	1 352 717,63
3.	§ 906	Przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (niewykorzystane środki w ramach projektu pn. "Cyberbezpieczny Samorząd")	715 062,41	0,00	715 062,41
4.	§ 906	Przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (niewykorzystane środki w ramach projektu pn. "Wsparcie odpornej na zmiany klimatu nadmorskiej infrastruktury miejskiej poprzez cyfrowe odpowiedniki miast i regionów")	33 038,12	0,00	33 038,12
5.	§ 931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
6.	§ 957	Nadwyżki z lat ubiegłych	22 224 766,70	191 022,00	22 415 788,70