

**UCHWAŁA Nr ...2026
Rady Gminy Kołobrzeg
z dnia ... czerwca 2026 r.**

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy
Kołobrzeg na lata 2026 - 2034.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662) oraz art. 230 ust. 1, 2 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.¹) Rada Gminy Kołobrzeg uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 do Uchwały Nr XX/153/2026 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 20 stycznia 2026 roku, w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2026 – 2034, pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa” zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 3 do Uchwały Nr XX/153/2026 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 20 stycznia 2026 roku, w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2026 – 2034, pod nazwą „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2026-2034” zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Chabaj

¹ Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 2054, w Dz. U. z 2025 r. poz. 39, 1844 i 1846 oraz w Dz. U. z 2026 r. poz. 426, 635 i 680.

5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	12 000 000,00	16 500 000,00	14 000 000,00	11 500 000,00	9 000 000,00	6 500 000,00	4 000 000,00	1 500 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 021 788,31	6 130 000,00	6 414 000,00	6 707 000,00	6 657 000,00	6 973 000,00	7 297 500,00	7 629 500,00	7 985 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	31 450 500,51	9 300 314,11	6 414 000,00	6 707 000,00	6 657 000,00	6 973 000,00	7 297 500,00	7 629 500,00	7 985 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,10%	2,49%	3,83%	3,57%	3,35%	3,13%	2,92%	2,72%	1,54%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	0,10%	2,49%	3,83%	3,57%	3,35%	3,13%	2,92%	2,72%	1,54%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,10%	2,49%	3,83%	3,57%	3,35%	3,13%	2,92%	2,72%	1,54%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,10%	2,49%	3,83%	3,57%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,92%	8,01%	8,25%	8,34%	7,43%	7,87%	7,87%	7,87%	7,88%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	6,92%	8,01%	8,25%	8,34%	7,43%	7,87%	7,87%	7,87%	7,88%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	22,68%	21,15%	19,06%	17,01%	9,19%	8,38%	7,32%	7,81%	7,95%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	25,62%	24,09%	22,00%	19,95%	12,13%	11,32%	10,26%	7,81%	7,95%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_ROD	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	14,41%	19,34%	15,97%	12,77%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	112 000,00	532 060,60	512 316,20	411 228,30	411 394,90	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

Rok 2026

1. Dochody i wydatki.

Aktualizacja wartości dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały nr XXIV/187/2026 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 27 maja 2026 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2026-2034, przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 27.05.2026 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Dochody ogółem, w tym:	101 275 544,74	604,42	101 276 149,16	0,00%
dochody bieżące	87 664 358,93	604,42	87 664 963,35	0,00%
dochody majątkowe, w tym:	13 611 185,81	0,00	13 611 185,81	0,00%
ze sprzedaży majątku	100 000,00	0,00	100 000,00	
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	13 501 185,81	0,00	13 501 185,81	0,00%

Nazwa	Plan na dzień 27.05.2026 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Wydatki ogółem, w tym:	139 026 293,21	678 568,15	139 704 861,36	0,49%
wydatki bieżące	82 642 570,62	604,42	82 643 175,04	0,00%
wydatki majątkowe	56 383 722,59	677 963,73	57 061 686,32	1,20%

Nazwa	Plan na dzień 27.05.2026 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Deficyt budżetu	37 750 748,47	677 963,73	38 428 712,20	1,80%
pokrycie deficytu: w tym:	37 750 748,47	677 963,73	38 428 712,20	1,80%
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	24 683 878,15	677 963,73	25 361 841,88	2,75%
niewykorzystane środki pieniężne z lat ubiegłych - projekt pn. "Cyberbezpieczny Samorząd"	707 548,21	0,00	707 548,21	0,00%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2025 - Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	359 322,11	0,00	359 322,11	0,00%
sprzedaż innych papierów wartościowych (emisja obligacji komunalnych)	12 000 000,00	0,00	12 000 000,00	0,00%

2. Szczegółowe zmiany obejmują:

a) Zmiany wielkości dochodów i wydatków 2026 roku, wynikające z:

- ustawowych kompetencji Wójta Gminy Kołobrzeg, tj. z wprowadzonych zarządzeń w sprawie zmian w budżecie gminy na 2026 rok (poz. 1 i 2 WPF);
- uchwały Rady Gminy Kołobrzeg w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2026 rok (poz. 1 i 2 WPF);

- b) Aktualizację kwoty wyniku budżetu, co jest konsekwencją zmian dochodów i wydatków w uchwale Rady Gminy Kołobrzeg w sprawie zmian w budżecie gminy na 2026 rok. W wyniku podjętych zmian planowany deficyt zwiększył się o kwotę 677.963,73 zł. i wynosi 38.428.712,20 zł. (poz. 3 WPF);
- c) Aktualizację kwoty przychodów budżetu (poz. 4 WPF);
Aktualizacja kwoty przychodów jest konsekwencją zmiany wyniku finansowego w roku 2026. W wyniku zwiększenia planowanego deficytu Gminy Kołobrzeg w roku 2026 o kwotę 677.963,73 zł. dokonuje się korekty kwoty nadwyżki z lat ubiegłych zaplanowanej do pokrycia deficytu.
- d) Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań (poz. 8 WPF);
- e) Aktualizację wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (poz. 9.4 WPF);
- f) aktualizacji informacji uzupełniających odnośnie wydatków objętych limitem, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych (poz. 10.1 WPF). Aktualizacja wynika z wprowadzonych zmian do Wykazu przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026 - 2034.

Rok 2027 i 2028

- 1. Szczegółowe zmiany wieloletniej prognozy finansowej w latach 2027 – 2028 obejmują:
 - a) aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań (poz. 8 WPF);
 - b) Aktualizację wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (poz. 9.4 WPF);
 - c) aktualizacji informacji uzupełniających odnośnie wydatków objętych limitem, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych (poz. 10.1 WPF). Aktualizacja wynika z wprowadzonych zmian do Wykazu przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026 - 2034.

Objaśnienia do załącznika nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć do WPF na lata 2026 – 2034”

- 1. Wycofuje się z realizacji przedsięwzięcie inwestycyjne pn. „Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych”
- 2. Wprowadza się do realizacji w latach 2026 – 2028 nowe przedsięwzięcie inwestycyjne pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek OSP” z łącznym limitem wydatków do kwoty 17.491,20 zł., z czego w roku 2026 – do kwoty 5.830,40 zł., w roku 2027 – do kwoty 5.830,40 zł. i w roku 2028 – do kwoty 5.830,40 zł.

Oddział Wojewódzkiego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP Województwa Zachodniopomorskiego pismem OW/18/2026 z dnia 27 marca 2026 r. poinformował o konieczności wycofania złożonego wniosku o dofinansowanie dla projektu pn. „Wsparcie jednostek Ochotniczych

Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych”. Wycofanie wniosku o dofinansowanie jest konsekwencją braku możliwości wniesienia zabezpieczenia kwoty dofinansowania projektu przez Związek OSP. W związku z powyższym w maju br. nastąpiło formalne rozwiązanie Umowy Partnerskiej.

Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty pismem ZDPiI.041.2.2.2026 z dnia 29 maja 2026 r. poinformował o konieczności zawarcia nowej Umowy Partnerskiej na potrzeby złożenia nowego wniosku o dofinansowanie projektu pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych”.

Zmiany w Umowie Partnerskiej będą dotyczyły:

- tytułu projektu, w związku z nowym działaniem, na które będzie składany wniosek o dofinansowanie;
- zmiany ról (ZMiGDP – Liderem, Związek OSP i gminy – Partnerami)
- zwiększony procent dofinansowania (do 95% kosztów kwalifikowanych z Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego + 5% wkładu własnego zapewnianego przez WFOŚiGW w Szczecinie – do kosztów bezpośrednich). Wpłata gmin dotyczy kosztów pośrednich.
- aktualizacji wartości planowanego zakupu sprzętu i wyposażenia dla jednostek OSP.

Zakres rzeczowy dla Gminy Kołobrzeg w ramach nowego przedsięwzięcia obejmuje agregaty dla OSP Stary Borek (1 szt. – 66.000 zł.) i OSP Korzystno (1 szt. – 66.000 zł.) oraz pojazd SLRR typu pick-up dla OSP Stary Borek o szacunkowej wartości 305.000 zł.

W pozycji 10.6 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołobrzeg informującej o spłatach wynikających wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych – **wykazuje się wartość zerową** - gdyż Gmina Kołobrzeg nie posiada obecnie żadnych zobowiązań finansowych w formie kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych.

Gmina Kołobrzeg nie posiada również żadnych zobowiązań z tytułu niestandardowych instrumentów finansowych.

