

Objaśnienia do załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

Rok 2024

1. Dochody i wydatki.

Aktualizacja dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr LXII/509/2023 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 22 grudnia 2023 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2024 - 2033, przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 01.01.2024 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Dochody ogółem, w tym:	78 626 909,00	2 091 983,60	80 718 892,60	2,66%
dochody bieżące	65 246 830,00	2 091 983,60	67 338 813,60	3,21%
dochody majątkowe, w tym:	13 380 079,00	0,00	13 380 079,00	0,00%
ze sprzedaży majątku	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00%

Nazwa	Plan na dzień 01.01.2024 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Wydatki ogółem, w tym:	107 528 789,63	4 555 170,25	112 083 959,88	4,24%
wydatki bieżące	69 125 917,20	1 350 500,29	70 476 417,49	1,95%
wydatki majątkowe	38 402 872,43	3 204 669,96	41 607 542,39	8,34%

Nazwa	Plan na dzień 01.01.2024 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Deficyt budżetu	28 901 880,63	2 463 186,65	31 365 067,28	8,52%
pokrycie deficytu:	28 901 880,63	2 463 186,65	31 365 067,28	8,52%
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	28 741 880,63	344 229,96	29 086 110,59	1,20%
niewykorzystane środki pieniężne w roku 2023 - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
niewykorzystane środki pieniężne z lat ubiegłych - projekt pn. "Wsparcie odpornej na zmiany klimatu nadmorskiej infrastruktury miejskiej poprzez cyfrowe odpowiedniki miast i regionów"	0,00	77 745,92	77 745,92	
niewykorzystane środki pieniężne w roku 2023 - Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	160 000,00	41 210,77	201 210,77	25,76%

2. Szczegółowe zmiany obejmują:

a/ Zmiany wielkości dochodów i wydatków 2024 roku, wynikające z ustawowej kompetencji Wójta Gminy Kołobrzeg, tj. z wprowadzonych zarządzeń Wójta Gminy Kołobrzeg w sprawie zmian w

budżecie gminy na 2024 rok oraz w wyniku zmian wprowadzonych uchwałą Rady Gminy Kołobrzeg w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2024 rok (poz. 1 i 2 WPF);

b/ Aktualizację wielkości wyniku budżetu (poz. 3 WPF);

Wielkość deficytu została zwiększona o kwotę 2.463.186,65 zł. i jest konsekwencją wprowadzonych zmian w planie dochodów i wydatków w uchwale Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 5 marca br.

c/ Aktualizację wartości przychodów budżetu (poz. 4 WPF);

Zwiększenie wielkości przychodów wynika z urealnienia kwoty dotyczącej:

- niewykorzystanych środków w roku 2023 dotyczących realizacji zadań z zakresu Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 41.210,77 zł.,
- niewykorzystanych środków z lat ubiegłych dotyczących realizacji projektu pn. „Wsparcie odpornej na zmiany klimatu nadmorskiej infrastruktury miejskiej poprzez cyfrowe odpowiedniki miast i regionów” – 77.745,92 zł.,
- niewykorzystanych środków pieniężnych w roku 2023 dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej w Stramnicy (etap I)” w ramach otrzymanej dotacji z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 2.000.000 zł.
- nadwyżki z lat ubiegłych – 344.229,96 zł.

Na podstawie złożonych sprawozdań budżetowych za rok 2023 a w szczególności sprawozdania RB - NDS (o nadwyżce i deficycie jednostki samorządu terytorialnego) wynika, iż Gmina Kołobrzeg posiada nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie wyższej od zakładanej na etapie prac nad projektem budżetu. Część tej nadwyżki w kwocie 344.229,96 zł. przeznacza się na pokrycie zwiększonego deficytu, powstałego w wyniku wprowadzonych zmian w budżecie Gminy Kołobrzeg.

d/ Aktualizację kwoty stanowiącej różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (poz. 7 WPF);

e/ Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań (poz. 8 WPF);

f/ Aktualizację wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9.3 WPF);

g/ 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 (poz. 9.4 WPF);

h/ Aktualizację informacji uzupełniających odnośnie wydatków objętych limitem, o których mowa w art. 226 ust 3 pkt. 4 ustawy o finansach publicznych (poz. 10 WPF). Aktualizacja wynika z wprowadzonych zmian do Wykazu przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Lata 2025 - 2033

a/ Aktualizację wskaźnika dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań (poz. 8.3 i 8.3.1 WPF);

b/ Aktualizację (w latach 2025 – 2028) dochodów bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9.1 WPF);

c/ Aktualizację (w latach 2025 – 2027) wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9.3 WPF);

d/ Aktualizację informacji uzupełniających odnośnie wydatków objętych limitem, o których mowa w art. 226 ust 3 pkt. 4 ustawy o finansach publicznych (poz. 10 WPF). Aktualizacja dotyczy okresu od 2025 r. do 2027 r. i wynika z wprowadzonych zmian do Wykazu przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Objaśnienia do załącznika nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć do WPF na lata 2024 – 2033”:

Wprowadza się do realizacji w latach 2024 – 2027 nowe przedsięwzięcia pn.: „Zdrowy Przedszkolak w Zdrowej Gminie” z całkowitym nakładem finansowym do kwoty 553.320 zł. Limity wydatków w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

Łączne nakłady finansowe	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.
553.320 zł.	153.320 zł.	185 000 zł.	185 000 zł.	30.000 zł.

Zgodnie z uchwałą nr LV/466/2023 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 6 czerwca 2023 roku w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia w celu złożenia wniosku o dofinansowanie projektu pn. „Transgraniczny program na rzecz zdrowego stylu życia u najmłodszych – Zdrowy Przedszkolak w Zdrowej Gminie” w ramach programu INTERREG VIA Gmina Kołobrzeg jako lider projektu wraz z Miastem Kołobrzeg, Miastem Goleniów, Miastem Barth, Miastem Ducherow oraz Uniwersytetem Szczecińskim złożyła wniosek o dofinansowanie wymienionego zadania. Projekt uzyskał dofinansowanie na poziomie 80% i będzie realizowany w latach 2024 – 2027. Celem projektu jest opracowanie trans granicznego, modelowego programu (strategii) na rzecz zdrowego stylu życia u dzieci przedszkolnych, a tym samym osiągnięcie zmiany w nawykach żywieniowych i stylu życia najmłodszych dzieci na obszarze trans granicznym (polsko – niemieckim) poprzez wprowadzenie dodatkowych zajęć sportowych, nauki o zdrowym żywieniu a także wsparcie akademickie, pozwalające zmierzyć osiągnięte rezultaty poprzez wprowadzenie działań pilotażowych.

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

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