

Objaśnienia do załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”

Rok 2025

1. Dochody i wydatki.

Aktualizacja dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr XI/93/2025 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 31 marca 2025 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2025 - 2034, przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 31.03.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Dochody ogółem, w tym:	97 861 075,64	2 196 836,78	100 057 912,42	2,2%
dochody bieżące	82 408 263,64	1 479 836,78	83 888 100,42	1,8%
dochody majątkowe, w tym:	15 452 812,00	717 000,00	16 169 812,00	4,6%
ze sprzedaży majątku	100 000,00	0,00	100 000,00	0,0%

Nazwa	Plan na dzień 31.03.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Wydatki ogółem, w tym:	126 678 334,36	2 196 836,78	128 875 171,14	1,7%
wydatki bieżące	80 937 349,66	739 836,78	81 677 186,44	0,9%
wydatki majątkowe	45 740 984,70	1 457 000,00	47 197 984,70	3,2%

2. Szczegółowe zmiany obejmują:

a/ aktualizację wielkości dochodów i wydatków w 2025 roku, wynikającą z:

- ustawowej kompetencji Wójta Gminy Kołobrzeg, tj. z wprowadzonych zarządzeń Wójta Gminy Kołobrzeg w sprawie zmian w budżecie gminy na 2025 rok (poz. 1 i 2 WPF);
- zmiany wprowadzone w maju br. Uchwałą Rady Gminy Kołobrzeg w sprawie zmian w budżecie Gminy Kołobrzeg na 2025 rok (poz. 1 i 2 WPF);

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

c/ aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań (poz. 8 WPF);

d/ aktualizację wydatków bieżących i 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. 9.3 i 9.4 WPF);

e/ aktualizację 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 2025 - 2034.

Rok 2026

1. W roku 2026 zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 3.500.000 zł. w wyniku konieczności zabezpieczenia środków na nowe przedsięwzięcie pn. „Budowa przedszkola gminnego w Budzistowie” ujęte w „Wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2025 – 2034”

Plan wydatków w roku 2026 (poz. 2 WPF) po zmianach przedstawia się następująco:

wydatki ogółem: 94.383.961 zł. w tym:

- wydatki bieżące: 81.000.000 zł.
- wydatki majątkowe: 13.383.961 zł.

2. Kolejne zmiany wieloletniej prognozy finansowej w roku 2026 obejmują:

a/ aktualizację wielkości wyniku budżetu (poz. 3 WPF);

W roku 2026 ustala się deficyt na poziomie 4.161.961 zł. Przyjęta wartość stanowi różnicę między planowanymi dochodami ogółem oraz wydatkami ogółem.

b/ aktualizację wartości przychodów budżetu (poz. 4 WPF);

W roku 2026 wprowadza się kwotę przychodów w wysokości 5.511.961 zł., która będzie odzwierciedlać stan posiadanej nadwyżki z lat ubiegłych. W ramach posiadanej nadwyżki kwota 4.161.961 zł. zostanie przeznaczona na pokrycie planowanego deficytu a kwota 1.350.000 zł. została zaplanowana na spłatę potencjalnego zadłużenia.

c/ aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań (poz. 8 WPF);

d/ 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);

e/ aktualizację 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 2025 - 2034.

Objaśnienia do załącznika nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć do WPF na lata 2025 – 2034”

2. Wprowadza się do realizacji w latach 2025 – 2026 nowe przedsięwzięcie pn. „Budowa przedszkola gminnego w Budzistowie” z limitem wydatków do kwoty 6.508.174 zł. przy czym w roku 2025 do kwoty 3.058.174 zł. oraz w roku 2026 do kwoty 3.450.000 zł. Wymienione zadanie inwestycyjne mieści się obecnie w planie wydatków majątkowych gminy na rok 2025 na realizację którego zabezpieczono środki finansowe w kwocie 3.058.174 zł. Wprowadzenie wymienionego przedsięwzięcia do wieloletniej prognozy finansowej wynika z konieczności zapewnienia odpowiednio długiego terminu jego realizacji oraz zabezpieczenia odpowiednich środków finansowych. Wydłużenie terminu do roku 2026 przy jednoczesnym zwiększeniu planowanych

wydatków na ten cel wynika z rozległego zakresu inwestycji. Budowa infrastruktury przedszkolnej w Budzistowie będzie polegała na powstaniu kompleksu budynku usług administracyjnych i społecznych z przedszkolem, biblioteką, pomieszczeniami wielofunkcyjnymi, zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą techniczną. Zadanie będzie dofinansowane ze środków UE w kwocie 1 mln zł.

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