

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 XV/113/2025 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 28 lipca 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 28.07.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Dochody ogółem, w tym:	100 423 472,48	-718 628,45	99 704 844,03	-0,7%
dochody bieżące	84 253 660,48	364 074,63	84 617 735,11	0,4%
dochody majątkowe, w tym:	16 169 812,00	-1 082 703,08	15 087 108,92	-6,7%
ze sprzedaży majątku	100 000,00	0,00	100 000,00	0,0%

Nazwa	Plan na dzień 28.07.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Wydatki ogółem, w tym:	125 621 597,87	-1 339 279,80	124 282 318,07	-1,1%
wydatki bieżące	81 987 746,50	252 246,20	82 239 992,70	0,3%
wydatki majątkowe	43 633 851,37	-1 591 526,00	42 042 325,37	-3,6%

Nazwa	Plan na dzień 28.07.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Deficyt budżetu	25 198 125,39	-620 651,35	24 577 474,04	-2,5%
pokrycie deficytu: w tym:	25 198 125,39	-620 651,35	24 577 474,04	-2,5%
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	18 796 655,37	-620 651,35	18 176 004,02	-3,3%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2024 - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	1 352 717,63	0,00	1 352 717,63	0,0%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2024 - Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	300 651,86	0,00	300 651,86	0,0%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2024 - projekt pn. "Cyberbezpieczny Samorząd"	715 062,41	0,00	715 062,41	0,0%
niewykorzystane środki pieniężne z lat ubiegłych - projekt pn. "Wsparcie odpornej na zmiany klimatu nadmorskiej infrastruktury miejskiej poprzez cyfrowe odpowiedniki miast i regionów"	33 038,12	0,00	33 038,12	0,0%
Kredyty, pożyczki, lub emisja papierów wartościowych	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,0%

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 uchwałą Rady Gminy Kołobrzeg w sprawie zmian w budżecie Gminy Kołobrzeg na 2025 rok (poz. 1 i 2 WPF);

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

Wielkość planowanego deficytu w roku 2025 została zmniejszona o kwotę 620.651,35 zł. w wyniku dokonanych zmian w planie dochodów i wydatków. Planowany deficyt w budżecie Gminy Kołobrzeg w roku 2025 po dokonanych zmianach ustala się w kwocie 24.577.474,04 zł.

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

Zmniejszenie kwoty planowanych przychodów w roku 2025 jest konsekwencją zmniejszonego w tym samym roku deficytu 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 dochodów 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. 9.2 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 o finansach publicznych (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. 10.1 WPF). Aktualizacja wynika z wprowadzonych zmian do Wykazu przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 - 2034.

Rok 2026

W roku 2026 dokonuje się:

a/ aktualizacji dochodów majątkowych i wydatków majątkowych poprzez zwiększenie każdej z tych wielkości o kwotę 1.221.015 zł. Przytoczona kwota po stronie dochodów będzie stanowić dofinansowanie (ze środków Krajowego Planu Odbudowy w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 (żłobki, kluby dziecięce) MALUCH+ 2022 – 2029) do realizowanego zadania inwestycyjnego pn. „Budowa żłobka gminnego w Zieleniewie”. Początkowo kwota dofinansowania została zaplanowana po stronie dochodów w budżecie gminy na rok 2025, jednak w wyniku przesunięcia terminu zakończenia realizacji inwestycji na rok 2026 zachodzi również konieczność przeniesienia tych środków do planu dochodów majątkowych w roku 2026.

Zwiększenie dochodów majątkowych skutkuje możliwością zwiększania wydatków majątkowych w takiej samej wysokości, nie powodując tym samym zmiany wyniku finansowego. Po dokonanych zmianach plan dochodów i wydatków w roku 2026 przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 28.07.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Dochody ogółem, w tym:	90 222 000,00	1 221 015,00	91 443 015,00	1,35%
dochody bieżące	85 522 000,00	0,00	85 522 000,00	0,00%
dochody majątkowe, w tym:	4 700 000,00	1 221 015,00	5 921 015,00	25,98%
ze sprzedaży majątku	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00%

Nazwa	Plan na dzień 28.07.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Wydatki ogółem, w tym:	94 383 961,00	1 221 015,00	95 604 976,00	1,29%
wydatki bieżące	81 000 000,00	0,00	81 000 000,00	0,00%
wydatki majątkowe	13 383 961,00	1 221 015,00	14 604 976,00	9,12%

Deficyt budżetu	4 161 961,00	0,00	4 161 961,00	0,00%
------------------------	---------------------	-------------	---------------------	--------------

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

c/ aktualizację dochodów 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. 9.2 WPF);

d/ aktualizacji 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/ 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 2025 - 2034.

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

1. Wprowadza się do realizacji w latach 2025 – 2026 nowe przedsięwzięcie pn. „Budowa żłobka gminnego w Zieleniewie”. Wymienione zadanie będzie realizowane w okresie dwuletnim, tj. w latach 2025 – 2026 a łączne nakłady na ten cel mają wynieść 3.600.000 zł. z czego w roku 2025 w kwocie 1.500.000 zł. oraz w roku 2026 w kwocie 2.100.000 zł. Zwiększenie środków finansowych (w odniesieniu planu z roku 2025) o kwotę 600.000 zł. wynika z rozległego zakresu inwestycji. W budynku zaprojektowano szereg pomieszczeń służących realizacji funkcji żłobka a w tym: sale dla dzieci z przynależnymi łazienkami, zaplecze socjalne dla pracowników żłobka, biura, schowki, magazyny, pomieszczenia techniczne i kuchnie cateringową ze zmywalnią. Budynek będzie

wyposażony w ogrodzony taras z żaglowym zadaszeniem namiotowym, zadaszoną i osłoniętą wiatę rowerową. Do budynku będzie prowadził ciąg pieszo - jezdny z kostki betonowej i chodniki spełniające dojazd dla wózków osób niepełnosprawnych. Przedmiot zamówienia obejmuje również wyposażenie obiektu zgodnie z dokumentacją projektową. Wymienione przedsięwzięcie będzie współfinansowane w kwocie 1.221.015 zł. ze środków Krajowego Planu Odbudowy w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 (żłobki, kluby dziecięce) MALUCH+ 2022 – 2029.

2. Wprowadza się do realizacji w latach 2025 – 2026 nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa dróg gminnych – wykonanie dokumentacji projektowych” z limitem wydatków do kwoty 550.000 zł. z czego w roku 2025 do kwoty 393.298 zł. oraz w roku 2026 do kwoty 156.702 zł. W zakresie wymienionego przedsięwzięcia opracowywana jest między innymi dokumentacja projektowa dotycząca przebudowy wraz z rozbudową drogi gminnej ul. Stare Miasto w Budzistowie, która ostatecznie zostanie wykonana w roku 2026. Podczas prac projektowych zaistniała konieczność przeprowadzenia konsultacji społecznych, podczas których mieszkańcy wnosili swoje sugestie i wnioski z propozycjami rozwiązań. Dodatkowo odcinkiem spornym okazał się odcinek końcowy realizacji inwestycji. Analizowane były różne warianty rozwiązań. Projektant przedstawił kilka koncepcji rozwiązań projektowych, co znacznie wydłużyło ustalenie ostatecznej wersji projektu. Dodatkowo należy jeszcze pozyskać decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach i pozwolenie wodnoprawne.

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