

Objaśnienia do załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

Rok 2020

1. Dochody i wydatki.

- aktualizacja wartości dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr XVI/147/2020 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 kwietnia 2020 roku w sprawie uchwalenia WPF na lata 2020-2029, przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 29.04.2020 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Dochody ogółem, w tym:	69 782 168,37	888 867,94	70 671 036,31	1,27%
dochody bieżące	64 250 150,71	888 867,94	65 139 018,65	1,38%
dochody majątkowe, w tym:	5 532 017,66	0,00	5 532 017,66	0,00%
ze sprzedaży majątku	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00%

Nazwa	Plan na dzień 29.04.2020 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Wydatki ogółem, w tym:	82 699 136,66	1 725 043,00	84 424 179,66	2,09%
wydatki bieżące	63 213 000,20	1 660 043,00	64 873 043,20	2,63%
wydatki majątkowe	19 486 136,46	65 000,00	19 551 136,46	0,33%

Nazwa	Plan na dzień 29.04.2020 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Deficyt budżetu	12 916 968,29	836 175,06	13 753 143,35	6,47%
pokrycie deficytu:	12 916 968,29	836 175,06	13 753 143,35	6,47%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2019 - GPPiRPA	65 000,00	86 000,00	151 000,00	132,31%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2019 - Fundusz Dróg Samorządowych	1 540 000,00	0,00	1 540 000,00	0,00%
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 711 968,29	750 175,06	8 462 143,35	9,73%
wolne środki	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00	0,00%

2. Szczegółowe zmiany obejmują:

- Zmiany wielkości dochodów i wydatków 2020 roku, wynikające z ustawowych kompetencji Wójta Gminy, w szczególności z wprowadzonych zarządzeń Wójta Gminy Kołobrzeg oraz w wyniku zmian wprowadzonych w uchwale w sprawie zmian w budżecie Gminy na rok 2020 (poz. 1 i 2 WPF),
- Zmianę wartości w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów (poz. 3 i 4 WPF), w tym:

- zwiększenie deficytu o kwotę 836.175,06 zł.
- zwiększenie przychodów o kwotę 836.175,06 zł.

Zwiększenie deficytu w roku 2020 o kwotę 836.175,06 zł wynika głównie z konieczności zwiększenia wydatków bieżących na dotacje celowe i podmiotowe, w celu dofinansowania kosztów utrzymania dzieci uczęszczających do oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych oraz publicznych i niepublicznych przedszkoli w innych gminach.

Jednocześnie na podstawie złożonych sprawozdań budżetowych za I kwartał 2020 roku wynika, iż Gmina Kołobrzeg posiada tzw. „wolne środki” oraz większą nadwyżkę budżetową od pierwotnie zakładanej. W związku z powyższym dokonuje się przeznaczenia posiadanych środków na pokrycie zwiększonego deficytu.

- Aktualizację kwoty stanowiącej różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (poz. 7.1 i 7.2 WPF),
- Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań (poz. 8 WPF),
- Aktualizację wartości finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (poz. 9.1, 9.3 i 9.4 WPF),
- 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.

Lata 2021 - 2029

1. Szczegółowe zmiany obejmują:

- Aktualizację dochodów bieżących w roku 2021 o kwotę 410.204,30 zł. (poz. 1.1 WPF), z czego 300.000 zł stanowi planowane dofinansowanie ze środków UE do realizowanego projektu pn. „Zdrowe dzieci w zdrowych gminach”. Pozostałą kwotę w wysokości 110.204,30 zł zwiększa się z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. W oparciu o plan roku 2020, zakłada się, że dochody z tego tytułu w roku 2021 będą większe.
- Aktualizację dochodów majątkowych w roku 2021 o planowane dofinansowanie w kwocie 400.000 zł ze środków UE do realizowanego projektu pn. „Zdrowe dzieci w zdrowych gminach” (poz. 1.2 WPF),
- Aktualizację wydatków bieżących w roku 2021 o kwotę 327.293,90 zł. oraz wydatków majątkowych w roku 2021 o kwotę 482.910,40 zł. Zwiększenie wydatków wynika z rozszerzenia realizowanego projektu pn. „Zdrowe dzieci w zdrowych gminach”.

Gmina Kołobrzeg wraz z innymi partnerami projektu wnioskuje pod koniec roku 2019 o zwiększenie budżetu realizowanego projektu. Komitet monitorujący Programu współpracy INTERREG VA (Meklemburgia – Pomorze Przednie /Brandenburgia/ Polska w dniu 02 kwietnia 2020 roku podjął uchwałę przyznając dodatkowe środki dla realizowanego projektu. Gmina Kołobrzeg zwiększy wartość projektu łącznie o kwotę 214.706 EUR, co będzie stanowiło równowartość 904.199,36 zł., z czego 85% podlega refundacji ze środków UE. W ramach dodatkowych środków zaplanowano wyposażenie szkolnych pracowni dietetycznych, doposażenie szkół w sprzęt sportowy, drobne prace remontowe w szkołach, zakup sprzętu multimedialnego dla szkół, doposażenie placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Dźwirzynie oraz budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Drzonowie. Powyższy projekt będzie realizowany do września 2021 roku.

- Aktualizację kwoty stanowiącej różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (poz. 7.1 i 7.2 WPF),
- Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań (poz. 8 WPF),
- Aktualizację wartości finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (poz. 9.1, 9.2, 9.3 i 9.4 WPF),
- 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.

Objaśnienia do załącznika nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć do WPF na lata 2020 – 2029”:

- 1) Zwiększa się limit wydatków bieżących o kwotę 9.900 zł dotyczących przedsięwzięcia pn. „Utrzymanie dojść na plażę w Dźwirzynie”. Poprzedni limit wydatków na to przedsięwzięcie został ustalony na lata 2020 – 2027 do maksymalnej kwoty 13.300 zł. Po zmianie limit wydatków rozszerza się dodatkowo na lata 2028 – 2030 i ostatecznie po zmianach w całym okresie (2020 – 2030) kształtuje się następująco: w roku 2020 do kwoty 1.800 zł., w roku 2021 do kwoty 1.800 zł., w roku 2022 do kwoty 1.900 zł., w roku 2023 do kwoty 1.900 zł., w roku 2024 do kwoty 2.000 zł., w roku 2025 do kwoty 2.000 zł., w roku 2026 do kwoty 2.100 zł., w roku 2027 do kwoty 2.100 zł., w roku 2028 do kwoty 2.200 zł., w roku 2029 do kwoty 2.200 zł., w roku 2030 do kwoty 2.200 zł. Zmiana limitu wydatków podyktowana jest koniecznością przedłużenia obowiązujących umów dzierżawy i użyczenia zawieranych z Urzędem Morskim w Słupsku oraz ze Starostwem Powiatowym w Kołobrzegu. Zawarcie przedmiotowych umów daje prawo Gminie Kołobrzeg do dysponowania gruntem i pozwala na modernizację i utrzymanie zejść na plażę.

- 2) Zwiększa się limit wydatków bieżących o kwotę 150.000 zł dotyczących przedsięwzięcia pn. „Użytkowanie gruntów położonych w pasie technicznym wybrzeża w granicach administracyjnych Gminy Kołobrzeg”. Poprzedni limit wydatków na to przedsięwzięcie został ustalony na lata 2020 – 2027 do maksymalnej kwoty 391.000 zł. Po zmianie limit wydatków rozszerza się dodatkowo na lata 2028 – 2030, z czego na rok 2028 do kwoty 50.000 zł., na rok 2029 do kwoty 50.000 zł. oraz na rok 2030 do kwoty 50.000 zł. Zmiana limitu wydatków podyktowana jest koniecznością przedłużenia obowiązujących umów dzierżawy i użyczenia zawieranych z Urzędem Morskim w Słupsku oraz ze Starostwem Powiatowym w Kołobrzegu. Zawarcie przedmiotowych umów daje prawo Gminie Kołobrzeg do dysponowania pasem technicznym wybrzeża tj. plażami, co wpływa na organizację i utrzymanie kąpielisk oraz obsługę ruchu turystycznego.
- 3) Wprowadza się zmianę limitu wydatków bieżących i majątkowych na łączną kwotę 904.199,36 zł. dotyczących realizowanego przedsięwzięcia pn. „Zdrowe dzieci w zdrowych gminach”. Limit wydatków bieżących zwiększa się w latach 2020 – 2021 łącznie o kwotę 421.288,96 zł i wynosi ostatecznie po zmianach w roku 2020: 134.299,49 zł, oraz w roku 2021: 332.437,66 zł. Limit wydatków majątkowych ustala się tylko na rok 2021 w kwocie 482.910,40 zł. Projekt pn. „Zdrowe dzieci w zdrowych gminach” realizowany jest przez Szkołę Podstawową w Drzonowie oraz przez Szkołę Podstawową w Dźwirzynie. Zwiększenie limitu wydatków związane jest z pozyskaniem dodatkowych środków na realizację powyższego projektu, co pozwala na zwiększenie budżetu na ten cel o 214.706 EUR, co stanowi kwotę 904.199,36 zł., z czego 85% podlega refundacji ze środków UE. W ramach dodatkowych środków zaplanowano wyposażenie szkolnych pracowni dietetycznych, doposażenie szkół w sprzęt sportowy, drobne prace remontowe w szkołach, zakup sprzętu multimedialnego dla szkół, doposażenie placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Dźwirzynie oraz budowę placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Drzonowie.

W pozycji 10.6 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołobrzeg uwzględniono wykupy obligacji wynikających z umowy podpisanej z Powszechną Kasą Oszczędności BP S.A. w sprawie prowadzenia i obsługi emisji obligacji. W ramach podpisanej umowy do spłaty w latach 2020 – 2023 pozostaje kwota 3.600.000 zł.

Gmina Kołobrzeg nie posiada zobowiązań z tytułu niestandardowych instrumentów finansowych.