

Objaśnienia do załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

Rok 2021

1. Dochody i wydatki.

Aktualizacja wartości dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr XXV/235/2021 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 15 lutego 2021 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2021-2030, przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 15.02.2021 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Dochody ogółem, w tym:	65 359 291,81	237 835,00	65 597 126,81	0,36%
dochody bieżące	62 161 412,81	237 835,00	62 399 247,81	0,38%
dochody majątkowe, w tym:	3 197 879,00	0,00	3 197 879,00	0,00%
ze sprzedaży majątku	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00%

Nazwa	Plan na dzień 15.02.2021 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Wydatki ogółem, w tym:	73 865 407,27	446 113,21	74 311 520,48	0,60%
wydatki bieżące	63 697 936,74	386 113,21	64 084 049,95	0,61%
wydatki majątkowe	10 167 470,53	60 000,00	10 227 470,53	0,59%

Nazwa	Plan na dzień 15.02.2021 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Deficyt budżetu	8 506 115,46	208 278,21	8 714 393,67	2,45%
pokrycie deficytu:	8 506 115,46	208 278,21	8 714 393,67	2,45%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2020 - GPPiRPA	110 000,00	235 212,99	345 212,99	213,83%
spłaty pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z UE	300 000,00	-174 329,00	125 671,00	-58,11%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2020 - Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych i Funduszu Dróg Samorządowych	1 901 087,00	0,63	1 901 087,63	0,00%
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 495 028,46	147 393,59	3 642 422,05	4,22%
wolne środki	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	0,00%

2. Szczegółowe zmiany obejmują:

- Zmiany wielkości dochodów i wydatków 2021 roku, wynikające z ustawowych kompetencji Wójta Gminy, w szczególności z wprowadzonego zarządzenia nr 21/2021 Wójta Gminy Kołobrzeg z dnia 19 lutego 2021 roku oraz w wyniku zmian wprowadzonych w uchwale w sprawie zmian w budżecie Gminy na rok 2021 (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: 208.278,21 zł.
- zwiększenie przychodów o kwotę: 208.278,21 zł.

Zwiększenie deficytu o kwotę 208.278,21 zł wynika głównie z konieczności wprowadzenia do budżetu na rok 2021, niewykorzystanych środków, które wynikają z rozliczenia dochodów i wydatków przeznaczonych na realizację zadań z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Zwiększenie przychodów wynika z urealnienia kwoty dotyczącej:

- niewykorzystanych środków w roku 2020, dotyczących realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
 - spłaty pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z UE – ostatecznie w roku 2020 udzielono pożyczki na ten cel w kwocie mniejszej, niż zakładano,
 - nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.
- 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. 9.3 WPF).

Lata 2022 - 2030

1. Szczegółowe zmiany obejmują:

- 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. 9.3 WPF). Aktualizacja jest konsekwencją dokonanej zmiany limitu wydatków bieżących w roku 2022 dotyczących przedsięwzięcia pn. „Poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła na terenie Gminy Kołobrzeg”.

- 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 2021 – 2030”:

1) Zmienia się limit wydatków bieżących w ramach przedsięwzięcia pn. „Poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła na terenie Gminy Kołobrzeg”. Zmiana dotyczy zwiększenia limitu wydatków w roku 2022 z kwoty 17.367,56 zł na kwotę 54.867,56 zł. (wzrost o 37.500 zł.). Powyższe przedsięwzięcie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2020 - 2022, jednak ze względu na pandemię COVID – 19 rozpoczęcie realizacji zadania uległo przesunięciu w czasie. Niewykorzystane środki z roku 2020 przeznacza się do wydatkowania w latach 2021 – 2022 i tym samym zwiększa się limit zobowiązań w roku 2022. Zadanie jest dofinansowane ze środków UE.

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 2021 – 2023 pozostaje kwota 2.700.000 zł.

Gmina Kołobrzeg nie posiada zobowiązań z tytułu niestandardowych instrumentów finansowych.