

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 XXX/266/2021 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 26 lipca 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 26.07.2021 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Dochody ogółem, w tym:	67 768 189,27	621 439,50	68 389 628,77	0,92%
dochody bieżące	62 644 246,64	586 225,39	63 230 472,03	0,94%
dochody majątkowe, w tym:	5 123 942,63	35 214,11	5 159 156,74	0,69%
ze sprzedaży majątku	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00%

Nazwa	Plan na dzień 26.07.2021 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Wydatki ogółem, w tym:	79 249 473,49	-225 192,21	79 024 281,28	-0,28%
wydatki bieżące	64 543 536,96	437 259,61	64 980 796,57	0,68%
wydatki majątkowe	14 705 936,53	-662 451,82	14 043 484,71	-4,50%

Nazwa	Plan na dzień 26.07.2021 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Deficyt budżetu	11 481 284,22	-846 631,71	10 634 652,51	-7,37%
pokrycie deficytu:	11 481 284,22	-846 631,71	10 634 652,51	-7,37%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2020 - GPPiRPA	345 212,99	0,00	345 212,99	0,00%
spłaty pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z UE	125 671,00	0,00	125 671,00	0,00%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2020 - Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych i Funduszu Dróg Samorządowych	1 901 087,63	0,00	1 901 087,63	0,00%
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	6 825 812,60	0,00	6 825 812,60	0,00%
wolne środki	2 283 500,00	-846 631,71	1 436 868,29	-37,08%

2. Szczegółowe zmiany obejmują:

- Zmiany wielkości dochodów i wydatków 2021 roku, wynikające z ustawowych kompetencji Wójta Gminy, w szczególności z wprowadzonych zarządzeń Wójta Gminy Kołobrzeg w sprawie zmian w budżecie gminy (w okresie od 26 lipca do 25 sierpnia br.) oraz w wyniku zmian wprowadzonych uchwałą Rady Gminy Kołobrzeg 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:

- zmniejszenie deficytu o kwotę: 846.631,71 zł.
- zmniejszenie przychodów o kwotę: 846.631,71 zł.

Zmniejszenie deficytu w roku 2021 wynika głównie z wprowadzonych zmian w realizacji zadań inwestycyjnych pn. „Dostosowanie pomieszczeń budynku szkoły w Drzonowie do funkcji opiekuńczo – wychowawczej z przeznaczeniem na przedszkole” oraz „Dostosowanie pomieszczeń budynku szkoły w Drzonowie do funkcji opiekuńczo – wychowawczej z przeznaczeniem na żłobek”. Wymienione zadania zostaną wykonane w okresie dwuletnim (w latach 2021 – 2022), stąd zmniejszone wydatki na ten cel w roku 2021 zwiększą deficyt w roku 2022.

- 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 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),
- 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 2022 - 2030

1. Szczegółowe zmiany obejmują:

- zmianę wielkości wydatków w roku 2022 wynikającą ze zwiększenia planowanych wydatków majątkowych o kwotę 846.631,71 zł. (poz. 2 WPF)

Zwiększenie wydatków majątkowych wynika z faktu, iż zaplanowane na rok 2021 inwestycje pn. „Dostosowanie pomieszczeń budynku szkoły w Drzonowie do funkcji opiekuńczo – wychowawczej z przeznaczeniem na przedszkole” oraz „Dostosowanie pomieszczeń budynku

szkoły w Drzonowie do funkcji opiekuńczo – wychowawczej z przeznaczeniem na żłobek” będą realizowane w okresie dwuletnim, tj. w latach 2021 – 2022. Stąd niewykorzystane środki z roku 2021 zostaną wydatkowane w roku 2022,

- Zmianę wartości w zakresie wyniku budżetu w roku 2022 i związanych z nim kwot przychodów (poz. 3 i 4 WPF), w tym:
 - zmniejszenie wyniku w roku 2022 o kwotę: 846.631,71 zł.
 - zwiększenie przychodów o kwotę: 846.631,71 zł.
- 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) W ramach wydatków bieżących zwiększa się limit wydatków na przedsięwzięcie pn. „Użytkowanie gruntów pokrytych wodami, stanowiącymi własność skarbu państwa (przepusty, mosty)” wg poniższego zestawienia:

ROK:	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
było:	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500				
po zmianach:	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000

Zwiększenie limitu wydatków związane jest z koniecznością podpisania nowych umów z Państwowym Gospodarstwem Wodnym Wody Polskie po uaktualnionych stawkach i na aktualnie użytkowanych obiektach. W 2020 roku Gmina Kołobrzeg weszła w posiadanie nowych obiektów w związku z przejęciem drogi w Karcinie od Powiatu Kołobrzесьkiego.

- 2) W ramach wydatków majątkowych wprowadza się nowe przedsięwzięcia pn.
- ▶ „Dostosowanie pomieszczeń budynku szkoły w Drzonowie do funkcji opiekuńczo – wychowawczej z przeznaczeniem na przedszkole” z łącznym limitem wydatków do kwoty 551.739 zł. (w tym w roku 2021 do kwoty 240.000 zł i w roku 2022 do kwoty 311.739 zł.)
 - ▶ „Dostosowanie pomieszczeń budynku szkoły w Drzonowie do funkcji opiekuńczo – wychowawczej z przeznaczeniem na żłobek” z łącznym limitem wydatków do kwoty 796.761 zł. (w tym w roku 2021 do kwoty 350.000 zł i w roku 2022 do kwoty 446.761 zł.)
- Wykonawca wymienionych zadań przesunął termin podpisania umowy, co uniemożliwi gminie zachowanie terminu realizacji tej inwestycji w roku bieżącym. W związku z powyższą sytuacją zadanie zostanie zrealizowane w okresie dwuletnim (w latach 2021 i 2022), stąd dokonuje się zmian w wydatkach majątkowych budżetu oraz zmian w planowanych przedsięwzięciach Wieloletniej Prognozy Finansowej

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.