

Objaśnienia do załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

Rok 2022

1. Dochody i wydatki.

Aktualizacja wartości dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr XXXVI/317/2021 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2022-2031, przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 01.01.2022 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Dochody ogółem, w tym:	57 641 904,00	3 275 214,45	60 917 118,45	5,68%
dochody bieżące	56 631 904,00	1 710 214,45	58 342 118,45	3,02%
dochody majątkowe, w tym:	1 010 000,00	1 565 000,00	2 575 000,00	154,95%
ze sprzedaży majątku	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00%

Nazwa	Plan na dzień 01.01.2022 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Wydatki ogółem, w tym:	67 521 412,58	5 898 713,66	73 420 126,24	8,74%
wydatki bieżące	59 763 836,70	2 188 099,56	61 951 936,26	3,66%
wydatki majątkowe	7 757 575,88	3 710 614,10	11 468 189,98	47,83%

Nazwa	Plan na dzień 01.01.2022 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Deficyt budżetu	9 879 508,58	2 623 499,21	12 503 007,79	26,55%
pokrycie deficytu:	9 879 508,58	2 623 499,21	12 503 007,79	26,55%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2021 - GPPiRPA	150 000,00	248 758,10	398 758,10	165,84%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2021 - Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych	0,00	719 443,29	719 443,29	
spłaty pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z UE	105 000,00	-17 525,92	87 474,08	-16,69%
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 824 508,58	1 672 823,74	9 497 332,32	21,38%
wolne środki	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00%

2. Szczegółowe zmiany obejmują:

- a/ Zmiany wielkości dochodów i wydatków 2022 roku, wynikające z ustawowych kompetencji Wójta Gminy, w szczególności z wprowadzonych zarządzeń Wójta Gminy Kołobrzeg w

sprawie zmian w budżecie gminy oraz w wyniku zmian wprowadzonych uchwałą Rady Gminy Kołobrzeg w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2022 (poz. 1 i 2 WPF);

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

Wielkość deficytu została zwiększona łącznie o kwotę 2.623.499,21 zł. z czego:

- w wyniku zmian dochodów i wydatków na podstawie podjętej Uchwały Rady Gminy z dnia 23 lutego 2021 r. - 1.120.356 zł.
- w wyniku zmian dochodów i wydatków na podstawie podjętej Uchwały Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 marca 2022 r. - 1.503.143,21 zł.

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

Zwiększenie wielkości przychodów wynika z urealnienia kwoty dotyczącej:

- niewykorzystanych środków w roku 2021 dotyczących realizacji zadań z zakresu Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 248.758,10 zł.,
- niewykorzystanych środków w roku 2021 dotyczących realizacji zadań inwestycyjnych w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 719.443,29 zł.,
- nadwyżki z lat ubiegłych – 1.672.823,74 zł.

Na podstawie złożonych sprawozdań budżetowych za rok 2021 a w szczególności sprawozdania RB - NDS (o nadwyżce i deficycie jednostki samorządu terytorialnego) wynika, iż Gmina Kołobrzeg posiada nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie wyższej od zakładanej na etapie prac nad projektem budżetu. Część tej nadwyżki w kwocie 1.672.823,74 zł. przeznaczona jest na pokrycie zwiększonego deficytu, powstałego w wyniku wprowadzonych zmian w budżecie Gminy Kołobrzeg.

Jednocześnie dokonuje się urealnienia przychodów dotyczących spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z UE. Przychody na rok 2022 w tym zakresie zostały zmniejszone o kwotę 17.525,92 zł. ze względu na dokonaną częściową spłatę pożyczek w roku poprzednim.

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 bieżących i 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. 9.1 WPF);

g/ 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);

h/ 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 2023 - 2031

1. Szczegółowe zmiany obejmują:

a/ aktualizację dochodów i wydatków majątkowych poprzez zwiększenie tych pozycji o kwotę 5.216.500 zł. (poz. 1 i 2 WPF); Zmiana wydatków wynika z przedłużenia terminu realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa ulicy Kasztanowej oraz budowa drogi gminnej od skrzyżowania z ulicą Topolową do Centrum Handlowego „Karuzela” do roku 2023. Powyższe zadanie otrzymało dofinansowanie w ramach Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Ze względu na wydłużenie realizacji zadania w czasie, część dofinansowania przenosi się na dochody roku 2023.

b/ 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 2022 – 2031”:

W ramach wydatków majątkowych wprowadza się do realizacji w latach 2022 – 2023 nowe przedsięwzięcia pn.:

- „Rozbudowa ulicy Kasztanowej w Budzistowie oraz budowa drogi od ulicy Topolowej w kierunku Centrum Handlowego „Karuzela” z limitem wydatków w roku 2022 – 2.000.000 zł. i w roku 2023 – 5.300.000 zł.

Konieczność wprowadzenia powyższego przedsięwzięcia wynika z dużego ryzyka niewykonania zadania inwestycyjnego w jednym roku budżetowym.

- „Przebudowa dróg gminnych – Wykonanie dokumentacji projektowej” z limitem wydatków w roku 2022 – 240.000 zł. i w roku 2023 – 200.000 zł.

Planowane do realizacji dokumentacje projektowe swoją złożonością powodują konieczność wydłużenia czasu projektowania i uzgadniania, co może spowodować przekroczenia roku budżetowego.

- „Przebudowa ulicy Kwiatów Polskich (od ulicy Szczecińskiej) w Zieleniewie” z limitem wydatków w roku 2022 – 40.000 zł. i w roku 2023 – 110.000 zł.

W celu realizacji inwestycji należy opracować dokumentację projektową. W związku z przekroczeniem długości 1 km drogi objętej opracowaniem należy uzyskać decyzję o

środowiskowych uwarunkowaniach, co uniemożliwi zakończenie opracowania dokumentacji projektowej w jednym roku budżetowym.

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 2022 – 2023 pozostaje kwota 1.800.000 zł.

Gmina Kołobrzeg nie posiada zobowiązań z tytułu niestandardowych instrumentów finansowych.