

Objaśnienia do załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

Rok 2023

1. Dochody i wydatki.

Aktualizacja wartości dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr L/424/2023 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 18 stycznia 2023 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2023-2033, przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 01.01.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Dochody ogółem, w tym:	71 798 472,70	3 289 938,64	75 088 411,34	4,58%
dochody bieżące	57 740 044,00	1 289 938,64	59 029 982,64	2,23%
dochody majątkowe, w tym:	14 058 428,70	2 000 000,00	16 058 428,70	14,23%
ze sprzedaży majątku	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00%

Nazwa	Plan na dzień 01.01.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Wydatki ogółem, w tym:	98 763 953,46	6 541 640,52	105 305 593,98	6,62%
wydatki bieżące	64 845 926,36	1 180 816,74	66 026 743,10	1,82%
wydatki majątkowe	33 918 027,10	5 360 823,78	39 278 850,88	15,81%

Nazwa	Plan na dzień 01.01.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Deficyt budżetu	26 965 480,76	3 251 701,88	30 217 182,64	12,06%
pokrycie deficytu:	26 965 480,76	3 251 701,88	30 217 182,64	12,06%
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	26 399 880,76	3 006 403,18	29 406 283,94	11,39%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2022 - GPPiRPA	350 000,00	240 261,40	590 261,40	68,65%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2022 - RFIL	198 200,00	0,00	198 200,00	0,00%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2022 (UE) - Projekt "Cyfrowa Gmina"	17 400,00	5 037,30	22 437,30	28,95%

2. Szczegółowe zmiany obejmują:

a/ Zmiany wielkości dochodów i wydatków 2023 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 2023 (poz. 1 i 2 WPF);

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

Wielkość deficytu została zwiększona łącznie o kwotę 3.251.701,88 zł. z czego:

- w wyniku zmian dochodów i wydatków na podstawie podjętej Uchwały Rady Gminy z dnia 6 lutego 2023 r. - 1.778.185,68 zł.
 - w wyniku zmian dochodów i wydatków na podstawie podjętej Uchwały Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 3 marca 2023 r. - 1.473.516,20 zł.
- c/ Aktualizację wartości przychodów budżetu (poz. 4 WPF);**
Zwiększenie wielkości przychodów wynika z urealnienia kwoty dotyczącej:
- niewykorzystanych środków w roku 2022 dotyczących realizacji zadań z zakresu Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 240.261,40 zł.,
 - niewykorzystanych środków (z UE) w roku 2022 dotyczących realizacji projektu pn. „Cyfrowa Gmina” – 5.037,30 zł.,
 - nadwyżki z lat ubiegłych – 3.006.403,18 zł.
- Na podstawie złożonych sprawozdań budżetowych za rok 2022 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 3.006.403,18 zł. przeznaczona jest na pokrycie zwiększonego deficytu, powstałego w wyniku wprowadzonych zmian 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 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 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 - 2033

1. Szczegółowe zmiany obejmują:

- a/ aktualizację dochodów i wydatków majątkowych poprzez zwiększenie tych pozycji o kwotę 2.544.456,87 zł. (poz. 1 i 2 WPF);** Zwiększenie kwoty wydatków wynika z wprowadzenia do realizacji nowego zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej w Stramnicy (etap I)”, która będzie wykonywana w okresie dwuletnim, tj. w latach 2023 - 2024. Powyższe zadanie otrzymało dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, z czego kwota

2.544.456,87 zł stanowi dotację przypadającą na rok 2024. Finansowanie tej inwestycji przedstawia tabela poniżej.

Źródło finansowania	2023 rok	2024 rok
Środki własne Gminy Kołobrzeg	1 000 000 zł.	3 555 543,13 zł.
Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	2 000 000 zł.	2 544 456,87 zł.

Środki finansowe na realizację powyższego zadania w roku 2023 zostały zabezpieczone w podjętej Uchwale Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 3 marca 2023 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2023 rok.

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 2023 – 2033”:

- 1) W ramach wydatków majątkowych wprowadza się do realizacji w latach 2023 – 2024 nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi gminnej w Stramnicy (etap I)” z limitem wydatków w roku 2023 – 3.000.000 zł oraz w roku 2024 – 6.100.000 zł.

W ramach realizacji tego zadania zostanie przebudowany odcinek drogi gminnej o długości 934 mb od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 163 do torów kolejowych. Wykonana zostanie jezdnia o szerokości 6m z obustronnym chodnikiem, zjazdy do nieruchomości z kostki brukowej betonowej, kanalizacja deszczowa z odprowadzeniem wód opadowych do rzeki Stramniczka, oświetlenie drogi i przejścia dla pieszych. Inwestycja będzie dofinansowana ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg do kwoty 4.544.456,87 zł.

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 roku 2023 pozostaje kwota 900.000 zł.

Gmina Kołobrzeg nie posiada zobowiązań z tytułu niestandardowych instrumentów finansowych.