

## Objaśnienia do załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:

### Rok 2023

#### 1. Dochody i wydatki.

Aktualizacja dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Zarządzenia Nr 98/2023 Wójta Gminy Kołobrzeg z dnia 29 sierpnia 2023 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2023-2033, przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 29.08.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>82 044 639,68</b>	<b>254 027,45</b>	<b>82 298 667,13</b>	<b>0,31%</b>
dochody bieżące	63 877 565,15	254 027,45	64 131 592,60	0,40%
dochody majątkowe, w tym:	18 167 074,53	0,00	18 167 074,53	0,00%
ze sprzedaży majątku	1 117 169,11	0,00	1 117 169,11	0,00%

Nazwa	Plan na dzień 29.08.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>107 996 135,95</b>	<b>-2 339 592,55</b>	<b>105 656 543,40</b>	<b>-2,17%</b>
wydatki bieżące	68 287 085,07	234 407,45	68 521 492,52	0,34%
wydatki majątkowe	39 709 050,88	-2 574 000,00	37 135 050,88	-6,48%

Nazwa	Plan na dzień 29.08.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
<b>Deficyt budżetu</b>	<b>25 951 496,27</b>	<b>-2 593 620,00</b>	<b>23 357 876,27</b>	<b>-9,99%</b>
pokrycie deficytu:	25 951 496,27	-2 593 620,00	23 357 876,27	-9,99%
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	25 140 597,57	-2 593 620,00	22 546 977,57	-10,32%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2022 - GPPiRPA	590 261,40	0,00	590 261,40	0,00%
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"	22 437,30	0,00	22 437,30	0,00%

#### 2. Szczegółowe zmiany obejmują:

a/ Zmiany wielkości dochodów i wydatków 2023 roku, wynikające z ustawowej kompetencji Wójta Gminy, tj. z wprowadzonych zarządzeń Wójta Gminy Kołobrzeg w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 rok oraz w wyniku zmian wprowadzonych uchwałą Rady Gminy Kołobrzeg w sprawie zmian w budżecie Gminy na 2023 rok (poz. 1 i 2 WPF);

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

Wielkość deficytu została zmniejszona o kwotę 2.593.620 zł. i jest konsekwencją wprowadzonych zmian dochodów i wydatków w uchwale Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 12 października 2023 roku.

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

Zmniejszenie wartości przychodów jest konsekwencją zmniejszonego planowanego deficytu Gminy Kołobrzeg w roku 2023.

d/ Aktualizację kwoty stanowiącej różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (poz. 7 WPF);

e/ Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań (poz. 8 WPF);

f/ 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.

## Rok 2024

1. Aktualizacja dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Zarządzenia Nr 98/2023 Wójta Gminy Kołobrzeg z dnia 29 sierpnia 2023 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2023-2033, przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 29.08.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>65 954 456,87</b>	<b>3 190 000,00</b>	<b>69 144 456,87</b>	<b>4,84%</b>
dochody bieżące	62 910 000,00	0,00	62 910 000,00	0,00%
dochody majątkowe, w tym:	3 044 456,87	3 190 000,00	6 234 456,87	104,78%
ze sprzedaży majątku	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00%

Nazwa	Plan na dzień 29.08.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>76 434 456,87</b>	<b>10 100 000,00</b>	<b>86 534 456,87</b>	<b>13,21%</b>
wydatki bieżące	64 900 000,00	0,00	64 900 000,00	0,00%
wydatki majątkowe	11 534 456,87	10 100 000,00	21 634 456,87	87,56%

Nazwa	Plan na dzień 29.08.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
<b>Deficyt budżetu</b>	<b>10 480 000,00</b>	<b>6 910 000,00</b>	<b>17 390 000,00</b>	<b>65,94%</b>
pokrycie deficytu:	10 480 000,00	6 910 000,00	17 390 000,00	65,94%
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 000 000,00		4 000 000,00	0,00%
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	6 480 000,00	6 910 000,00	13 390 000,00	106,64%

**1. Szczegółowe zmiany obejmują:**

**a/** Zwiększenie dochodów majątkowych o łączną kwotę 3.190.000 zł., która stanowi planowane dofinansowania do realizowanych inwestycji pn.:

- „Wymiana pokrycia dachowego świetlicy wiejskiej w Grzybowie” – 490.000 zł.
- „Przebudowa boiska piłkarskiego w Sarbii” – 500.000 zł.
- „Budowa drogi gminnej od skrzyżowania z ul. Topolową w kierunku Centrum Handlowego „Karuzela” w Budzistowie – II etap” – 2.200.000 zł.

**b/** Zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 10.100.000 zł. Konieczność zabezpieczenia środków wynika z wprowadzonych zmian do Wykazu przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

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

Wielkość planowanego deficytu w roku 2024 została zwiększona o kwotę 6.910.000 zł. i wynika ze zwiększenia wydatków majątkowych poprzez wprowadzenie do realizacji nowych przedsięwzięć inwestycyjnych.

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

Zwiększenie wielkości planowanych przychodów w roku 2024 o kwotę 6.910.000 zł. wynika z konieczności pokrycia zwiększonego planowanego deficytu Gminy Kołobrzeg w roku 2024. Środki na ten cel pochodzą będą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

**e/** Aktualizację kwoty stanowiącej różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (poz. 7 WPF);

**f/** Aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań (poz. 8 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.

**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 przedsięwzięcia pn.:

- **„Budowa drogi gminnej od skrzyżowania z ul. Topolową w kierunku Centrum Handlowego „Karuzela” w Budzistowie – II etap”** z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 0,00 zł oraz w roku 2024 do kwoty 4.000.000 zł.

Gmina Kołobrzeg złożyła wniosek o dofinansowanie wymienionej inwestycji w ramach Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład – Edycja PGR. Wniosek został pozytywnie zaopiniowany, stąd koniecznym jest zabezpieczenie środków finansowych w budżecie gminy w celu umożliwienia rozpoczęcia procedury związanej z wyborem Wykonawcy. W ramach realizacji

zadania zostanie wybudowany II etap drogi łączący odcinek wykonany w roku 2023 z rondem Karuzeli.

- **„Przebudowa boiska piłkarskiego w Sarbii”** z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 10.000 zł oraz w roku 2024 do kwoty 600.000 zł. Wprowadzone zadanie uzyskało dofinansowanie do kwoty 500.000 zł. w ramach Funduszu Inwestycji Strategicznych – Edycja PGR. W roku 2023 przewiduje się opracowanie dokumentacji projektowej dla tej inwestycji.

- **„Budowa oświetlenia w ul. Borkowskiej w Grzybowie oraz na kolonii Stary Borek”** z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 1.000 zł oraz w roku 2024 do kwoty 200.000 zł. Powyższe zadanie zostało zaplanowane do realizacji w roku 2023. Wprowadzenie zmian w zakresie terminu realizacji inwestycji spowodowane jest nieprzewidzianymi uwarunkowaniami terenowymi, które utrudniają prowadzenie robót budowlanych.

- **„Wymiana pokrycia dachowego świetlicy w Grzybowie”** z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 10.000 zł oraz w roku 2024 do kwoty 500.000 zł. Wprowadzone zadanie uzyskało dofinansowanie do kwoty 490.000 zł. w ramach Funduszu Inwestycji Strategicznych – Edycja Zabytki. W roku 2023 przewiduje się opracowanie projektu budowlanego dla tej inwestycji.

- **„Opracowanie dokumentacji projektowej budowy terenu rekreacyjnego w Dźwirzynie”** z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 15.000 zł oraz w roku 2024 do kwoty 50.000 zł. Teren zlokalizowany jest w centrum miejscowości, a o jego zagospodarowaniu zdecydowano na zebraniu wiejskim.

- **„Budowa oświetlenia drogowego w ul. Lazurowej, Błękitnej, Koralewej, Pogodnej i Brzozowej w Grzybowie”** z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 200.000 zł oraz w roku 2024 do kwoty 300.000 zł.

Wprowadzane zadanie jest odpowiedzią na zgłaszane zapotrzebowania mieszkańców w zakresie infrastruktury oświetleniowej.

- **„Wyposażenie budynku świetlicy wiejskiej w Drzonowie w windę dla osób niepełnosprawnych”** z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 10.000 zł oraz w roku 2024 do kwoty 160.000 zł.

Pozostały do końca roku budżetowego czas nie jest wystarczający do wykonania powyższego zadania, stąd dokonuje się przesunięcia terminu realizacji tej inwestycji.

- **„Opracowanie dokumentacji projektowej: Zagospodarowanie działki nr 6/5 w Budzistowie - budowa przedszkola”** z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 0,00 zł oraz w roku 2024 do kwoty 50.000 zł.

- **„Opracowanie dokumentacji projektowej: Zagospodarowanie działki nr 6/5 w Budzistowie - budowa żłobka”** z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 0,00 zł oraz w roku 2024 do kwoty 50.000 zł.

- **„Opracowanie dokumentacji projektowej: Zagospodarowanie działki nr 6/5 w Budzistowie - budowa świetlicy wiejskiej”** z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 0,00 zł oraz w roku 2024 do kwoty 50.000 zł.

Zapytanie ofertowe wystosowane w miesiącu wrześniu br. nie zostało rozstrzygnięte z uwagi na przekroczenie kwoty zaplanowanej w budżecie gminy na ten cel.

W celu wyłonienia Wykonawcy w kolejnym postępowaniu należy zabezpieczyć środki na rok przyszły, gdyż nie będzie możliwe zrealizowanie zadania w roku bieżącym.

- **„Budowa Centrum Sportowo – Rekreacyjnego w Zieleniewie”** z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 3.445.000 zł oraz w roku 2024 do kwoty 1.500.000 zł.

Realizacja zadania w okresie dwuletnim i zabezpieczenie dalszych środków wynika z konieczności wyposażenia nowego obiektu oraz z planowanej budowy boiska.

- **„Rozbudowa garażu OSP Drzonowo”** z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 300.000 zł oraz w roku 2024 do kwoty 1.500.000 zł.

Realizacja zadania w dłuższym okresie wynika z oczekiwania na odstępstwo od przepisów techniczno – budowlanych, które jest niezbędne do uzyskania pozwolenia na budowę.

- **„Opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi gminnej od Zajazdu Kasztelańskiego do rzeki oraz drogi rowerowej wzdłuż rzeki Parsęty do m. Kolobrzeg”** z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 0,00 zł oraz w roku 2024 do kwoty 130.000 zł.

Środki zaplanowane na wykonanie powyższego zadania w roku 2023 zostaną przesunięte do realizacji w roku 2024. Czas pozostały do końca bieżącego roku budżetowego jest niewystarczający na opracowanie wymienionej dokumentacji projektowej.

- **„Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi gminnej w Karcinie”** z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 50.000 zł oraz w roku 2024 do kwoty 120.000 zł.

Realizacja zadania w dłuższym okresie wynika ze zmiany koncepcji rozbudowy drogi gminnej, polegającej na zmianie lokalizacji chodnika, który wykracza poza istniejący pas drogowy. W związku z zaistniałą sytuacją zachodzi konieczność zlecenia dodatkowych projektów podziału nieruchomości. Oferta dotychczasowego Wykonawcy prac projektowych na zakres geodezyjny

znacząco przekroczyła możliwości finansowe, w związku z tym Gmina Kołobrzeg przeprowadzi dodatkowe zapytanie w celu wyłonienia wykonawcy prac podziałowych

2. W ramach wydatków majątkowych zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 300.000 zł. dotyczący przedsięwzięcia pn. **„Przebudowa dróg gminnych – wykonanie dokumentacji projektowej”** wg poniższego zestawienia:

	Łączne nakłady	2023 r.	2024 r.
było:	900 000	600 000	300 000
po zmianach:	1.200 000	600 000	600 000

Zwiększenie środków na opracowanie dokumentacji projektowych przebudowy dróg gminnych podyktowane jest koniecznością zapewnienia środków dla zaplanowanych do realizacji opracowań, które wykraczają poza rok budżetowy 2023.

3. W ramach wydatków majątkowych zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 100.000 zł. dotyczący przedsięwzięcia pn. **„Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Kołobrzeg poprzez wymianę opraw oświetleniowych z sodowych na oprawy w technologii LED”** wg poniższego zestawienia:

	Łączne nakłady	2023 r.	2024 r.
było:	2.500 000	1.000 000	1.500 000
po zmianach:	2.600 000	100 000	2.500 000

Gmina Kołobrzeg złożyła wniosek o dofinansowanie wymiany opraw oświetleniowych do Funduszu Inwestycji Strategicznych w ramach programu „Rozświetlamy Polskę”, który jest nową rządową inicjatywą mającą na celu modernizację infrastruktury oświetlenia dróg na terenie całej Polski. Uwarunkowania programowe nie zezwalają na ogłoszenie postępowania zakupowego przed otrzymaniem wstępnej promesy inwestycyjnej. Według stanu na dzień dzisiejszy konkurs nie został jeszcze rozstrzygnięty.

**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.**