

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 Uchwały Nr LIX/490/2023 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 12 października 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 12.10.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Dochody ogółem, w tym:	82 298 667,13	711 544,10	83 010 211,23	0,86%
dochody bieżące	64 131 592,60	711 544,10	64 843 136,70	1,11%
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 12.10.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Wydatki ogółem, w tym:	105 656 543,40	236 544,10	105 893 087,50	0,22%
wydatki bieżące	68 521 492,52	565 544,10	69 087 036,62	0,83%
wydatki majątkowe	37 135 050,88	-329 000,00	36 806 050,88	-0,89%

Nazwa	Plan na dzień 12.10.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Deficyt budżetu	23 357 876,27	-475 000,00	22 882 876,27	-2,03%
pokrycie deficytu:	23 357 876,27	-475 000,00	22 882 876,27	-2,03%
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	22 546 977,57	-475 000,00	22 071 977,57	-2,11%
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 Kołobrzeg, 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 475.000 zł. i jest konsekwencją wprowadzonych zmian po stronie wydatków w uchwale Rady Gminy Kołobrzeg.

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 wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9.4 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.

Rok 2024

1. Aktualizacja wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr LIX/490/2023 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 12 października 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 12.10.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Dochody ogółem, w tym:	69 144 456,87	0,00	69 144 456,87	0,00%
dochody bieżące	62 910 000,00	0,00	62 910 000,00	0,00%
dochody majątkowe, w tym:	6 234 456,87	0,00	6 234 456,87	0,00%
ze sprzedaży majątku	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00%

Nazwa	Plan na dzień 12.10.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Wydatki ogółem, w tym:	86 534 456,87	500 000,00	87 034 456,87	0,58%
wydatki bieżące	64 900 000,00	0,00	64 900 000,00	0,00%
wydatki majątkowe	21 634 456,87	500 000,00	22 134 456,87	2,31%

Nazwa	Plan na dzień 12.10.2023 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Deficyt budżetu	17 390 000,00	500 000,00	17 890 000,00	2,88%
pokrycie deficytu:	17 390 000,00	500 000,00	17 890 000,00	2,88%
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 000 000,00		4 000 000,00	0,00%
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	13 390 000,00	500 000,00	13 890 000,00	3,73%

1. Szczegółowe zmiany obejmują:

a/ Zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 500.000 zł. Konieczność zabezpieczenia środków wynika z wprowadzonych zmian do Wykazu przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

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

Wielkość planowanego deficytu w roku 2024 została zwiększona o kwotę 500.000 zł. i wynika ze zwiększenia wydatków majątkowych poprzez wprowadzenie do realizacji nowych przedsięwzięć inwestycyjnych.

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

Zwiększenie wielkości planowanych przychodów w roku 2024 o kwotę 500.000 zł. wynika z konieczności pokrycia zwiększonego planowanego deficytu Gminy Kołobrzeg w roku 2024. Środki na ten cel pochodzą będą z posiadanej nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

d/ Aktualizację wskaźnika dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań (poz. 8.3 i 8.3.1 WPF);

e/ 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 MOP przy drodze rowerowej w Rościęcinie” z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 20.000 zł oraz w roku 2024 do kwoty 300.000 zł.
- „Budowa oświetlenia drogowego w ul. Słonecznej i Pogodnej w Niekaninie” z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 0 zł oraz w roku 2024 do kwoty 200.000 zł.
- „Rozbudowa oświetlenia drogowego w ul. Jesiennej w Grzybowie” z limitem wydatków w roku 2023 do kwoty 0 zł oraz w roku 2024 do kwoty 60.000 zł.

Wyżej wymienione zadania zostały pierwotnie zaplanowane w budżecie Gminy Kołobrzeg do realizacji w roku 2023. Postępowania przetargowe na wybór Wykonawcy do realizacji tych inwestycji zostały unieważnione z uwagi na fakt, iż złożone oferty znacznie przewyższyły kwoty zaplanowane przez Zamawiającego a na realizację zadania pn. „Budowa MOP przy drodze rowerowej w Rościęcinie” nie wpłynęła żadna oferta. W związku z powyższym wymienione inwestycje będą realizowane w okresie dwuletnim, tj. w latach 2023 – 2024.

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.