

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

### Rok 2025

#### 1. Dochody i wydatki.

Aktualizacja dochodów i wydatków budżetu Gminy, w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr X/82/2025 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 26 lutego 2025 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2025 - 2034, przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 26.02.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>96 562 393,34</b>	<b>1 298 682,30</b>	<b>97 861 075,64</b>	<b>1,3%</b>
dochody bieżące	81 978 081,34	430 182,30	82 408 263,64	0,5%
dochody majątkowe, w tym:	14 584 312,00	868 500,00	15 452 812,00	6,0%
ze sprzedaży majątku	100 000,00	0,00	100 000,00	0,0%

Nazwa	Plan na dzień 26.02.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>125 188 630,06</b>	<b>1 489 704,30</b>	<b>126 678 334,36</b>	<b>1,2%</b>
wydatki bieżące	80 587 304,36	350 045,30	80 937 349,66	0,4%
wydatki majątkowe	44 601 325,70	1 139 659,00	45 740 984,70	2,6%

Nazwa	Plan na dzień 26.02.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
<b>Deficyt budżetu</b>	<b>28 626 236,72</b>	<b>191 022,00</b>	<b>28 817 258,72</b>	<b>0,7%</b>
pokrycie deficytu: w tym:	28 626 236,72	191 022,00	28 626 236,72	0,7%
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	22 224 766,70	191 022,00	22 224 766,70	0,9%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2024 - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	1 352 717,63	0,00	1 352 717,63	
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2024 - Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	300 651,86	0,00	300 651,86	0,0%
niewykorzystane środki pieniężne z roku 2024 - projekt pn. "Cyberbezpieczny Samorząd"	715 062,41	0,00	715 062,41	0,0%
niewykorzystane środki pieniężne z lat ubiegłych - projekt pn. "Wsparcie odpornej na zmiany klimatu nadmorskiej infrastruktury miejskiej poprzez cyfrowe odpowiedniki miast i regionów"	33 038,12	0,00	33 038,12	0,0%
Kredyty, pożyczki, lub emisja papierów wartościowych	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,0%

## 2. Szczegółowe zmiany obejmują:

a/ aktualizację wielkości dochodów i wydatków w 2025 roku, wynikającą z:

■ ustawowej kompetencji Wójta Gminy Kołobrzeg, tj. z wprowadzonego zarządzenia nr 17/2025 Wójta Gminy Kołobrzeg z dnia 27 lutego 2025 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2025 rok (poz. 1 i 2 WPF);

■ zmiany wprowadzone Uchwałą Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 31 marca 2025 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Kołobrzeg na 2025 rok (poz. 1 i 2 WPF);

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

Wielkość deficytu w roku 2025 została zwiększona o kwotę 191.022 zł. w wyniku dokonanych zmian w planie dochodów i wydatków na mocy podjętej uchwały Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 31 marca 2025 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2025 rok.

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

Na podstawie złożonych sprawozdań budżetowych za rok 2024, 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 191.022 zł. przeznacza się na pokrycie zwiększonego deficytu, powstałego w wyniku wprowadzonych zmian w budżecie Gminy.

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. 10.1 WPF). Aktualizacja wynika z wprowadzonych zmian do Wykazu przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 - 2034.

## **Rok 2026**

1. W roku 2026 zwiększa się plan dochodów majątkowych o kwotę 1.000.000 zł. z tytułu dofinansowania do zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kompleksu sportowego ORLIK 2024 wraz z budową skateparku przy ul. Jabłoniowej w Zieleniewie”. Plan dochodów w roku 2026 (poz. 1 WPF) po zmianach przedstawia się następująco:

dochody ogółem: 90.222.000 zł. w tym:

- dochody bieżące: 85.522.000 zł.

- dochody majątkowe: 4.700.000 zł.

2. W roku 2026 zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 3.011.961 zł. w wyniku konieczności zabezpieczenia środków na uaktualnione i nowe przedsięwzięcia ujęte w „Wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2025 – 2034”, w tym:

- „Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 163 na odcinku Kołobrzeg – Pyszka” (zwiększono limit zobowiązań w roku 2026 o kwotę 1.011.961 zł.)
- „Budowa kompleksu sportowego ORLIK 2024 wraz z budową skateparku przy ul. Jabłoniowej w Zieleniewie” (wprowadzono limit zobowiązań w roku 2026 w kwocie 2.000.000 zł.)

Plan wydatków w roku 2026 (poz. 2 WPF) po zmianach przedstawia się następująco:

wydatki ogółem: 90.883.961 zł. w tym:

- wydatki bieżące: 81.000.000 zł.
- wydatki majątkowe: 9.883.961 zł.

3. Kolejne zmiany wieloletniej prognozy finansowej w roku 2026 obejmują:

a/ aktualizację wielkości wyniku budżetu (poz. 3 WPF);

W roku 2026 ustala się deficyt na poziomie 661.961 zł. Przyjęta wartość stanowi różnicę między planowanymi dochodami ogółem oraz wydatkami ogółem.

b/ aktualizację wartości przychodów budżetu (poz. 4 WPF);

W roku 2026 wprowadza się kwotę przychodów w wysokości 2.011.961 zł., która będzie odzwierciedlać stan posiadanej nadwyżki z lat ubiegłych. W ramach posiadanej nadwyżki kwota 661.961 zł. zostanie przeznaczona na pokrycie planowanego deficytu a kwota 1.350.000 zł. została zaplanowana na spłatę potencjalnego zadłużenia.

c/ aktualizację wskaźnika spłaty zobowiązań (poz. 8 WPF);

d/ aktualizację informacji uzupełniających odnośnie wydatków objętych limitem, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych (poz. 10.1 WPF). Aktualizacja wynika z wprowadzonych zmian do Wykazu przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 - 2034.

### **Objaśnienia do załącznika nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć do WPF na lata 2025 – 2034”**

1. Dokonuje się zmiany limitu wydatków realizowanego przedsięwzięcia pn. „Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 163 na odcinku Kołobrzeg – Pyszka” według poniższego zestawienia:

Łączne nakłady finansowe		2025 r.	2026 r.
Przed zmianą	2 201 190,00 zł.	1 720 832,00 zł.	480 358,00 zł.
Po zmianach	4 232 478,00 zł.	2 740 159,00 zł.	1.492 319,00 zł.

Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie zwrócił się pismem nr ZZDW-12.41161.1.2025.UF.1 z dnia 14 lutego 2025 r. dotyczącym zawartego porozumienia między Województwem Zachodniopomorskim a Gminą Dygowo i Gminą Kołobrzeg, w którym określił zasady współfinansowania ww. przedsięwzięcia w latach 2025 – 2026. Łączna kwota wydatków do poniesienia w całym okresie przypadająca Gminie Kołobrzeg ma wynieść 4.232.478 zł. przy czym w roku 2025 do kwoty 2.740.159 zł. oraz w roku 2026 do kwoty 1.492.319 zł. Pomoc finansowa w kwocie 3.632.478 zł. zostanie przekazana w formie dotacji celowej na podstawie stosownej umowy, a kwota 600.000 zł. stanowić będzie pomoc finansową na wykup gruntów pod realizowaną inwestycję.

2. Wprowadza się do realizacji w latach 2025 – 2026 nowe przedsięwzięcie pn. „Budowa kompleksu sportowego ORLIK 2024 wraz z budową skateparku przy ul. Jabłoniowej w Zieleniewie” z limitem wydatków do kwoty 4.000.000 zł. przy czym w roku 2025 do kwoty 2.000.000 zł. oraz w roku 2026 do kwoty 2.000.000 zł. W ramach wprowadzanej inwestycji ma powstać boisko piłkarskie o nawierzchni z trawy syntetycznej o wymiarach 30m x 62m, boisko wielofunkcyjne o nawierzchni poliuretanowej o wymiarach 19m x 32m, skatepark, oświetlenie i ogrodzenie kompleksu, piłkochwyty i stojaki rowerowe. Termin zakończenia zadania określa się do dnia 31 lipca 2026 r. Zadanie będzie dofinansowane ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

**Gmina Kołobrzeg nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu niestandardowych instrumentów finansowych.**