

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 XI/93/2025 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 31 marca 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 31.03.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Dochody ogółem, w tym:	97 861 075,64	2 562 396,84	100 423 472,48	2,6%
dochody bieżące	82 408 263,64	1 845 396,84	84 253 660,48	2,2%
dochody majątkowe, w tym:	15 452 812,00	717 000,00	16 169 812,00	4,6%
ze sprzedaży majątku	100 000,00	0,00	100 000,00	0,0%

Nazwa	Plan na dzień 31.03.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Wydatki ogółem, w tym:	126 678 334,36	-1 056 736,49	125 621 597,87	-0,8%
wydatki bieżące	80 937 349,66	1 050 396,84	81 987 746,50	1,3%
wydatki majątkowe	45 740 984,70	-2 107 133,33	43 633 851,37	-4,6%

Nazwa	Plan na dzień 31.03.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Deficyt budżetu	28 817 258,72	-3 619 133,33	25 198 125,39	-12,6%
pokrycie deficytu: w tym:	28 626 236,72	-3 428 111,33	25 198 125,39	-12,0%
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	22 224 766,70	-3 428 111,33	18 796 655,37	-15,4%
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 wprowadzonych zarządzeń Wójta Gminy Kołobrzeg w sprawie zmian w budżecie gminy na 2025 rok (poz. 1 i 2 WPF);
- zmiany wprowadzone uchwałami Rady Gminy Kołobrzeg w sprawie zmian w budżecie Gminy Kołobrzeg na 2025 rok – w okresie od 1 kwietnia br. do dnia podjęcia niniejszej uchwały (poz. 1 i 2 WPF);

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

Wielkość planowanego deficytu w roku 2025 została zmniejszona o kwotę 3.619.133,33 zł. w wyniku dokonanych zmian w planie dochodów i wydatków. Planowany deficyt w budżecie Gminy Kołobrzeg w roku 2025 po dokonanych zmianach ustala się w kwocie 25.198.125,39 zł.

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

Zmniejszenie kwoty planowanych przychodów w roku 2025 jest konsekwencją zmniejszonego w tym samym roku deficytu 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 wydatków 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. 9.4 WPF);

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

Rok 2026 i 2027

W roku 2026 i 2027 dokonuje się:

a/ aktualizacji wydatków 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. 9.4 WPF);

b/ aktualizacji 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 okresu realizacji przedsięwzięcia pn. „Budowa Centrów Przesiadkowych w Dźwirzynie i w Budzistowie” oraz ustala się limity wydatków w poszczególnych latach według poniższego zestawienia:

Łączny limit wydatków	2025 r.	2026 r.	2027 r.
10.172.554,46 zł.	200.000 zł.	2.692.078,46 zł.	7.280.476,00 zł.

Wymienione zadanie zostało wstępnie zaplanowane do realizacji w latach 2024 – 2026 w łącznej kwocie 9.693.600 zł. z czego limit wydatków w roku 2024 ustalono do kwoty 75.000 zł. w roku 2025 do kwoty 4.797.000 zł oraz w roku 2026 do kwoty 4.821.600 zł. Środki finansowe zaplanowane na rok 2024 nie zostały wykorzystane.

Studium Wykonalności dotyczące budowy centrów przesiadkowych w Dźwirzynie i w Budzistowie zostało przygotowane na etapie przygotowania wniosku o dofinansowanie na realizację zadania z CUPT-u. Ocena złożonego wniosku trwała ponad rok. W czerwcu br. CUPT złożył szereg uwag, gdzie jednym z koniecznych do spełnienia warunków w celu otrzymania pozytywnej oceny wniosku jest zapewnienie środków na realizację zadania i utrzymanie projektu. W związku z tym, iż powyższe przedsięwzięcie nie będzie mogło zostać zrealizowane w latach 2025 – 2026, stąd dokonuje się wydłużenia okresu realizacji tego zadania do roku 2027 a niewykorzystane środki finansowe z roku 2025 przenosi się w ramach tego samego przedsięwzięcia do wykorzystania w kolejnych latach

2. Wprowadza się do realizacji w latach 2025 – 2027 nowe przedsięwzięcie pn. „Wsparcie jednostek OSP województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych” z limitem wydatków do kwoty 83.600 zł. z czego w roku 2025 do kwoty 27.866,67 zł. w roku 2026 do kwoty 27.866,67 zł. oraz w roku 2027 do kwoty 27.866,66 zł.

Koordynatorem projektu jest Związek Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej z siedzibą w Warszawie działający w ramach właściwości funkcjonalnej Oddziału Wojewódzkiego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych Rzeczypospolitej Polskiej Województwa Zachodniopomorskiego, który zobowiązuje się do występowania w roli Lidera – Beneficjenta (wnioskodawcy) w staraniu o środki finansowe z Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021 – 2027. Projekt będzie realizowany przez Lidera w partnerstwie ze Związkiem Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie, który będzie pełnił rolę wspierającą Lidera podczas przygotowania, realizacji oraz rozliczenia Projektu. Zakres rzeczowy dla Gminy Kołobrzeg w ramach przywołanego Projektu obejmuje zakup 2 szt. agregatów (140.000 zł. łącznie) dla OSP w Starym Borku i OSP w Korzystnie oraz jednego pojazdu SLRR typu pick-up (300.000 zł.) dla OSP w Starym

Borku. Gmina Kołobrzeg zobowiązana jest do zabezpieczenia w swoim budżecie w okresie realizacji Projektu środków w łącznej kwocie 83.600 zł. na sfinansowanie wkładu własnego.

3. Wprowadza się do realizacji w latach 2025 – 2026 nowe przedsięwzięcie pn. „Budowa przedszkola gminnego w Budzistowie” z limitem wydatków do kwoty 6.558.174 zł. przy czym w roku 2025 do kwoty 3.058.174 zł. oraz w roku 2026 do kwoty 3.500.000 zł. Wymienione zadanie inwestycyjne mieści się obecnie w planie wydatków majątkowych gminy na rok 2025 na realizację którego zabezpieczono środki finansowe w kwocie 3.058.174 zł. Wprowadzenie wymienionego przedsięwzięcia do wieloletniej prognozy finansowej wynika z konieczności zapewnienia odpowiednio długiego terminu jego realizacji oraz zabezpieczenia odpowiednich środków finansowych. Wydłużenie terminu do roku 2026 przy jednoczesnym zwiększeniu planowanych wydatków na ten cel wynika z rozległego zakresu inwestycji. Budowa infrastruktury przedszkolnej w Budzistowie będzie polegała na powstaniu kompleksu budynku usług administracyjnych i społecznych z przedszkolem, biblioteką, pomieszczeniami wielofunkcyjnymi, zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą techniczną. Zadanie będzie dofinansowane ze środków UE w kwocie 1 mln zł.

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