

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 XVI/120/2025 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 8 września 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 8.09.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Dochody ogółem, w tym:	99 704 844,03	-617 567,96	99 087 276,07	-0,6%
dochody bieżące	84 617 735,11	1 244 932,04	85 862 667,15	1,5%
dochody majątkowe, w tym:	15 087 108,92	-1 862 500,00	13 224 608,92	-12,3%
ze sprzedaży majątku	100 000,00	0,00	100 000,00	0,0%

Nazwa	Plan na dzień 8.09.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Wydatki ogółem, w tym:	124 282 318,07	-617 567,96	123 664 750,11	-0,5%
wydatki bieżące	82 239 992,70	814 295,34	83 054 288,04	1,0%
wydatki majątkowe	42 042 325,37	-1 431 863,30	40 610 462,07	-3,4%

Nazwa	Plan na dzień 8.09.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Deficyt budżetu	24 577 474,04	0,00	24 577 474,04	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 uchwałą Rady Gminy Kołobrzeg w sprawie zmian w budżecie Gminy Kołobrzeg na 2025 rok (poz. 1 i 2 WPF);

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

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

d/ aktualizację dochodów 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. 9.2 WPF);

e/ 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);

Rok 2026

W roku 2026 dokonuje się:

a/ aktualizacji dochodów majątkowych i wydatków majątkowych poprzez zwiększenie każdej z tych wielkości o kwotę 1.868.500 zł. Przytoczona kwota po stronie dochodów będzie stanowić dofinansowanie do realizowanych zadań inwestycyjnych pn.:

- „Budowa przedszkola gminnego w Budzistowie” – 1.000.000 zł. (ze środków UE)
- „Budowa kompleksu sportowego ORLIK 2024 wraz z budową skateparku przy ul. Jabłoniowej w Zieleniewie” – 868.500 zł. (ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej).

Początkowo kwota dofinansowania została zaplanowana po stronie dochodów w budżecie gminy na rok 2025, jednak w wyniku przesunięcia terminu zakończenia realizacji inwestycji na rok 2026 zachodzi również konieczność przeniesienia tych środków do planu dochodów majątkowych w roku 2026.

Zwiększenie dochodów majątkowych skutkuje możliwością zwiększania wydatków majątkowych w takiej samej wysokości, nie powodując tym samym zmiany wyniku finansowego. Po dokonanych zmianach plan dochodów i wydatków w roku 2026 przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 8.09.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Dochody ogółem, w tym:	91 443 015,00	1 868 500,00	93 311 515,00	2,04%
dochody bieżące	85 522 000,00	0,00	85 522 000,00	0,00%
dochody majątkowe, w tym:	5 921 015,00	1 868 500,00	7 789 515,00	31,56%
ze sprzedaży majątku	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00%

Nazwa	Plan na dzień 8.09.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Wydatki ogółem, w tym:	95 604 976,00	1 868 500,00	97 473 476,00	1,95%
wydatki bieżące	81 000 000,00	0,00	81 000 000,00	0,00%
wydatki majątkowe	14 604 976,00	1 868 500,00	16 473 476,00	12,79%

Nazwa	Plan na dzień 8.09.2025 r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
Deficyt budżetu	4 161 961,00	0,00	4 161 961,00	0,00%

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

c/ aktualizację dochodów 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. 9.2 WPF);

c/ 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. Wprowadza się do realizacji w latach 2025 – 2026 nowe przedsięwzięcie pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej Budowy Centrum Kulturalno – Rekreacyjnego w Grzybowie” z limitem wydatków do kwoty 500.000 zł. z czego w roku 2025 w kwocie 0 zł. oraz w roku 2026 w kwocie 500.000 zł. W zakresie realizowanego przedsięwzięcia planuje się wykonanie dokumentacji uwzględniającej stworzenie ogólnodostępnej przestrzeni publicznej o charakterze rekreacyjno – kulturalnym, która ma integrować różne grupy społeczne, promować zdrowy tryb życia oraz lokalną kulturę i gastronomię. Główne elementy funkcjonalne obiektu to budynek z zapleczem sanitarnym o pow. ok. 450 m², letnia scena zadaszona, zagospodarowanie terenu, oświetlenie i parking.

2. Wprowadza się do realizacji w latach 2025 – 2026 nowe przedsięwzięcie pn. „Wykonanie przyłączy energetycznych wraz z instalacjami elektrycznymi i oświetleniem placów zabaw w miejscowościach Przećmino i Bogucino” z limitem wydatków do kwoty 60.000 zł. z czego w roku 2025 do kwoty 0 zł. oraz w roku 2026 do kwoty 60.000 zł. W zakresie wymienionego przedsięwzięcia planowane jest wykonanie projektu wraz z budową przyłączy energetycznych wraz z instalacjami elektrycznymi i oświetleniem placów zabaw w miejscowościach Przećmino (dz. nr 166) i Bogucino (dz. nr 84/8). Obecnie zostały złożone wnioski o wydanie warunków energetycznych.

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