

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Miasto Kołobrzeg
na lata 2013 - 2031

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miasto Kołobrzeg przygotowana została na lata 2013-2031. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) – dalej zwana *Ustawą*. Wg zapisów art. 227 wieloletnią prognozę sporządza się na czas nie krótszy niż 4 lata (rok budżetowy i 3 kolejne lata) i okres nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Limity wydatków dla tych przedsięwzięć w Gminie Miasto Kołobrzeg ustalono w latach 2013 – 2018 (ujęto je w Załączniku Nr 2) .Jednak w związku z tym, iż prognoza kwoty długu zgodnie z art. 227 *Ustawy* stanowi część wieloletniej prognozy finansowej, a rok 2031 jest rokiem, w którym wygasają podjęte przez Miasto zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń tę część opracowania sporządzono do roku 2031 (Załącznik Nr 1) . Dla potrzeb ustalenia prognozy kwoty długu i realizacji wieloletnich przedsięwzięć w tym majątkowych dokonano projekcji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów.

Prognoza dochodów

Dochody podzielono na dwie kategorie, na dochody bieżące i dochody majątkowe. Do dochodów majątkowych zalicza się wszystkie dotacje zakwalifikowane do paragrafów 6xx i dochody z majątku uzyskane ze sprzedaży nieruchomości, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, sprzedaż ruchomych składników mienia i zakwalifikowane do § 077, 078, 087 i 076. Poniżej w tabeli przedstawiono prognozowane wpływy ze sprzedaży nieruchomości:

Plan sprzedaży nieruchomości Gminy Miasto Kołobrzeg na rok 2013.

I.p.	adres nieruchomości	nr działki i obręb	pow. w ha	prognoza wartości w zł netto	prognoza wartości w zł netto	uwagi
1.	Żurawia Mazowiecka U54	122/15 obr. 18	2,6807		10 679 211,38	pod warunkiem zmiany mpzp., konieczność zwrotu bonifikaty na rzecz AMW
2.	Żurawia Mazowiecka U55	122/16 obr. 18	3,4353		13 711 032,52	pod warunkiem zmiany mpzp., konieczność zwrotu bonifikaty na rzecz AMW
3.	Żurawia Mazowiecka MW 33	175/42 obr. 11 122/1 obr. 18	1,7637	3 857 000,00		konieczność zwrotu bonifikaty na rzecz AMW
4.	Żurawia Mazowiecka MW34	175/44 obr. 11 122/3 obr. 18	2,2416	4 690 000,00		konieczność zwrotu bonifikaty na rzecz AMW
5.	Żurawia Mazowiecka MW	122/7 obr. 18	0,6249	1 342 276,42		konieczność zwrotu bonifikaty na rzecz AMW

	35	225/18 obr.11				
6.	Żurawia Mazowiecka MW 40	122/19 obr. 18	2,1047	4 520 865,00		konieczność zwrotu bonifikaty na rzecz AMW
7.	Żurawia Mazowiecka MW 42	122/11 obr. 18	1,4687	3 154 746,00		konieczność zwrotu bonifikaty na rzecz AMW
8.	6 Dywizji Piechoty MN	468 obr. 16	0,0573	71 544,71		
9.	6 Dywizji Piechoty MN	474 obr. 16	0,0681	84 552,84		
10.	6 Dywizji Piechoty MN	475 obr. 16	0,0729	91 056,91		
11.	6 Dywizji Piechoty MN	476 obr. 16	0,0775	97 560,97		
12.	6 Dywizji Piechoty MN	477 obr. 16	0,072	91 056,91		
13.	6 Dywizji Piechoty MN	478 obr. 16	0,088	110 569,10		
14.	6 Dywizji Piechoty MN	479 obr. 16	0,0748	99 186,99		
15.	6 Dywizji Piechoty MN	482 obr. 16	0,0484	66 666,66		
16.	6 Dywizji Piechoty MN	459 obr. 16	0,0836	108 680,00		
17.	6 Dywizji Piechoty MN	460 obr. 16	0,0851	110 630,00		
18.	6 Dywizji Piechoty MN	461 obr. 16	0,0861	111 930,00		
19.	6 Dywizji Piechoty MN	462 obr. 16	0,0873	113 490,00		
20.	6 Dywizji Piechoty MN	463 obr. 16	0,0883	114 790,00		
21.	6 Dywizji Piechoty MN	464 obr. 16	0,0894	116 220,00		
22.	6 Dywizji Piechoty MN	465 obr. 16	0,0905	117 650,00		
23.	6 Dywizji Piechoty MN	466 obr. 16	0,0916	119 080,00		
24.	6 Dywizji Piechoty MN	469 obr. 16	0,0497	64 610,00		
25.	6 Dywizji Piechoty MN	470 obr. 16	0,0558	72 540,00		
26.	Towarowa Westerplatte	24, 27, 28, 31, 25/2, 26/2, 29/2, 30/4 obr. 4	0,2276	6 500 000,00		pod warunkiem zmiany mpzp.,
27.	Towarowa Westerplatte	17/21, 17/28, 17/27, 22/5, 22/6, 23/2, 23/3 obr. 4	0,1901	5 427 355,00		pod warunkiem zmiany mpzp.,
28.	Wylotowa	5/11 obr. 1 wraz z udziałem w drodze wew.	0,342	684 000,00		pod warunkiem zmiany mpzp.,
29.	Wylotowa	5/10 i 5/21 obr. 1 wraz z udziałem w drodze wew.	0,3326	665 200,00		pod warunkiem zmiany mpzp.,

30.	Wylotowa	5/22 obr. 1 wraz z udziałem w drodże wew.	0,33	666 600,00		pod warunkiem zmiany mpzp.,
31.	4 Dywizji Wojska Polskiego	38 obr. 6	2,291	2 291 000,00		
32.	4 Dywizji Wojska Polskiego	41 obr. 6	2,3	2 300 000,00		
		suma:	21,70	37 860 857,51	24 390 243,90	
zaplanowano w budżecie 20% możliwego uzysku ze sprzedaży				7 572 171,50		7 572 171,50
zaplanowano w budżecie 100 % możliwego uzysku ze sprzedaży					24 390 243,90	24 390 243,90
OGÓŁEM						31 962 415,40
wartość zwrotu bonifikaty po jej waloryzacji w cenie sprzedaży na dzień 30.08.2012				1 021 732,94		

Indeksacji w latach przyszłych dokonano o orientacyjne szacowanie możliwości zbycia majątku gdyż bardzo zmienne są zarówno zakresy jaki realizowane zadania. . Odmienne oszacowano wpływy z dotacji inwestycyjne i płatności środków z UE, zarówno te z budżetu państwa jaki pozabudżetowe zaplanowano jedynie w latach 2013-2016 w oparciu o zatwierdzone do dofinansowania projekty inwestycyjne i przyznane na ich realizację środki, a ich wielkość w poszczególnych latach ustalono jako refundacje wydatków uwzględniając terminy zakończenia zadań i terminy ubiegania się o płatności i poślizgi z ich realizacją
Wzrost dochodów bieżących w kolejnych latach zaplanowano uwzględniając przewidywany poziom inflacji i wzrostu PKB i wzrosty tych dochodów w stosunku rok do roku kształtują się na poziomie 2-4 %.

Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, przy prognozowaniu wydatki podzielono na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Wydatki dodatkowo podzielone zostały na poszczególne grupy, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, związane z funkcjonowaniem organów j.s.t (zaplanowane w rozdziałach 75022 i 75023), wydatki przeznaczone na realizację przedsięwzięć ujętych w zał. 2 oraz pozostałe wydatki bieżące. Odrębnie ujęto także wydatki związane z obsługą zadłużenia i potencjalne wydatki związane z udzielonymi gwarancjami. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań do roku 2025. Dla kredytów i obligacji wyemitowanych w latach przeszłych zastosowano stawki oprocentowania z umów (kredyty preferencyjne z BOŚ – 1% , kredyty z Europejskiego Banku Inwestycyjnego wg stawki EBI. Wydatków wynikających z udzielonych poręczeń na kredytowanie zadań inwestycyjnych spółek miejskich i Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty nie ujęto natomiast planie wydatków w projekcie budżetu na rok 2013. Zadania te są realizowane zgodnie z planem, działalność jednoosobowych spółek Miasta jest na bieżąco monitorowana, oceniono zatem prawdopodobieństwo zastępczego

ponoszenia wydatków związanych z poręczeniami jako bardzo niewielkie. Wykaz udzielonych i zaplanowanych poręczeń przedstawiono w tabeli na str.21

Dla prognozowania w latach 2013 – 2031 wydatków bieżących przyjęto jako bazę wydatki z projektu budżetu na rok 2013, a wzrosty wydatków bieżących odniesiono do poziomu wzrostu dochodów bieżących

Przychody i rozchody

Wykaz kredytów i obligacji, plan spłaty zadłużenia oraz obliczenia dla kredytów zaciągniętych w latach poprzednich przedstawiono w tabelach na str. 17 i 18, a dla planowanego kredytu do zaciągnięcia w roku 2014 przedstawiono w tabeli na str.19.