

**UCHWAŁA NR XXXVIII/580/17
RADY MIASTA KOŁOBRZEG**

z dnia 20 grudnia 2017 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg
na lata 2018 - 2024**

Na podstawie art. 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U z 2017 r. poz 2077) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2018-2024, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2018 - 2022, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Prezydenta Miasta Kołobrzeg do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Prezydenta Miasta Kołobrzeg do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Kołobrzeg.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXVII/395/17 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 5 stycznia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2017-2024 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 r.

Przewodniczący Rady

Ryszard Szufel

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miasta Kołobrzeg Nr XXXVIII/ 580/17 z dnia 20 grudnia 2017 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2018-2024

L.p.	Wyszczególnienie	2018	2019
1	Dochody ogółem	252 334 465,19	248 008 939,00
1.1	Dochody bieżące	217 977 102,39	225 008 939,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	47 977 981,00	49 801 144,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 700 000,00	1 764 600,00
1.1.3	podatki i opłaty	70 780 200,00	73 469 848,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	32 500 000,00	33 735 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	29 718 819,00	30 402 352,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	53 700 752,27	54 935 870,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	34 357 362,80	23 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	18 068 000,00	15 000 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	16 076 362,80	8 000 000,00
2	Wydatki ogółem	276 543 483,91	243 388 459,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	214 633 835,67	218 614 104,13
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	2 917 477,77	2 444 377,13
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	747 700,00	1 166 486,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	741 900,00	1 166 486,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	61 909 648,24	24 774 354,87
3	Wynik budżetu	-24 209 018,72	4 620 480,00
4	Przychody budżetu	36 729 018,72	479 520,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	5 000 000,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	31 249 498,72	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	24 209 018,72	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	479 520,00	479 520,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	12 520 000,00	5 100 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	12 520 000,00	5 100 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00
6	Kwota długu	34 369 498,72	29 269 498,72
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 343 266,72	6 394 834,87
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	8 343 266,72	6 394 834,87
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań		
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	6,41%	3,51%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	6,41%	3,51%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	18 946,00	19 257,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	6,42%	3,52%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,49%	8,63%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	13,58%	11,52%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	15,35%	13,29%

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miasta Kołobrzeg Nr XXXVIII/ 580/17 z dnia 20 grudnia 2017 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2018-2024

L.p.	Wyszczególnienie	2018	2019
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	4 620 480,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	4 620 480,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych		
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	70 870 240,34	72 174 253,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	19 209 110,00	19 562 558,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	60 743 471,01	22 317 159,43
11.3.1	bieżące	5 284 522,77	3 886 749,60
11.3.2	majątkowe	55 458 948,24	18 430 409,83
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	51 898 948,24	16 830 409,83
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	2 544 037,76	7 943 945,04
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	4 966 662,24	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 537 646,27	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 537 646,27	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	840 294,27	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	13 327 287,27	8 000 000,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	13 327 287,27	8 000 000,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	5 764 085,27	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 649 540,00	1 197 982,60
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 343 602,06	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	913 772,52	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	31 603 948,24	2 680 409,83
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	19 675 992,98	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 925 775,78	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12 233 893,20	3 878 392,43
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	3 093 190,47	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12 233 893,20	0,00
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	3 093 190,47	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie		
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	12 520 000,00	1 600 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miasta Kołobrzeg Nr XXXVIII/ 580/17 z dnia 20 grudnia 2017 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2018-2024

L.p.	Wyszczególnienie	2020	2021
1	Dochody ogółem	255 449 882,00	257 855 889,00
1.1	Dochody bieżące	232 449 882,00	239 855 889,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	51 693 587,00	53 554 556,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 831 655,00	1 897 595,00
1.1.3	podatki i opłaty	76 261 702,00	79 007 123,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	35 016 930,00	36 277 539,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	31 162 411,00	31 941 471,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	56 309 267,00	57 716 999,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	23 000 000,00	18 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	15 000 000,00	10 000 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	8 000 000,00	8 000 000,00
2	Wydatki ogółem	263 209 402,00	246 859 149,28
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	222 685 581,00	226 793 611,26
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	2 313 349,00	2 012 081,26
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 068 926,00	1 092 158,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	1 068 926,00	1 092 158,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	40 523 821,00	20 065 538,02
3	Wynik budżetu	-7 759 520,00	10 996 739,72
4	Przychody budżetu	10 479 520,00	479 520,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	10 000 000,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	7 759 520,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	479 520,00	479 520,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 720 000,00	11 476 259,72
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 720 000,00	11 476 259,72
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00
6	Kwota długu	36 549 498,72	25 073 239,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	9 764 301,00	13 062 277,74
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	9 764 301,00	13 062 277,74
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań		
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,39%	5,65%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,39%	5,65%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	10 611,00	9 549,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,39%	5,66%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,69%	8,94%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	9,24%	8,94%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	11,01%	8,94%

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miasta Kołobrzeg Nr XXXVIII/ 580/17 z dnia 20 grudnia 2017 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2018-2024

L.p.	Wyszczególnienie	2020	2021
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	10 996 739,72
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	10 996 739,72
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych		
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	73 617 738,00	75 090 093,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	19 953 809,00	20 352 885,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	41 063 515,73	17 576 817,00
11.3.1	bieżące	3 004 745,60	596 817,00
11.3.2	majątkowe	38 058 770,13	16 980 000,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	38 058 770,13	16 980 000,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	2 465 050,87	3 085 538,02
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8 000 000,00	8 000 000,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 000 000,00	8 000 000,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	733 928,60	12 000,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	28 770,13	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	762 698,73	12 000,00
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie		
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	920 000,00	600 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miasta Kołobrzeg Nr XXXVIII/ 580/17 z dnia 20 grudnia 2017 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2018-2024

L.p.	Wyszczególnienie	2022	2023
1	Dochody ogółem	247 354 260,00	254 781 750,00
1.1	Dochody bieżące	247 354 260,00	254 781 750,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	55 428 965,00	57 258 121,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 964 011,00	2 028 823,00
1.1.3	podatki i opłaty	81 772 372,00	84 470 860,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	37 547 253,00	38 786 312,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	32 740 008,00	33 558 508,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	59 159 924,00	60 638 922,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	239 093 540,00	246 281 750,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	230 893 097,87	234 740 109,79
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	1 764 687,87	1 416 136,79
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	~	~
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	965 250,00	597 550,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	965 250,00	597 550,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	8 200 442,13	11 541 640,21
3	Wynik budżetu	8 260 720,00	8 500 000,00
4	Przychody budżetu	239 280,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	239 280,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	8 500 000,00	8 500 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	8 500 000,00	8 500 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00
6	Kwota długu	16 573 239,00	8 073 239,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	16 461 162,13	20 041 640,21
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	16 461 162,13	20 041 640,21
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań		
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,54%	4,13%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,54%	4,13%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	5 192,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,54%	4,13%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,65%	7,87%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	9,09%	8,43%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	9,09%	8,43%

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miasta Kołobrzeg Nr XXXVIII/ 580/17 z dnia 20 grudnia 2017 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2018-2024

L.p.	Wyszczególnienie	2022	2023
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	8 260 720,00	8 500 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	8 260 720,00	8 500 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych		
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	76 591 895,00	78 123 733,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	20 759 943,00	21 175 142,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	661,00	0,00
11.3.1	bieżące	661,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	8 200 442,13	11 541 640,21
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie		
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miasta Kołobrzeg Nr XXXVIII/ 580/17 z dnia 20 grudnia 2017 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2018-2024

L.p.	Wyszczególnienie	2024
1	Dochody ogółem	262 275 385,00
1.1	Dochody bieżące	262 275 385,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	59 090 381,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 093 745,00
1.1.3	podatki i opłaty	87 173 928,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	40 027 474,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	34 397 471,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	62 154 895,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00
2	Wydatki ogółem	254 202 146,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	239 158 033,64
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	1 570 231,64
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	—
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	206 850,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	206 850,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	15 044 112,36
3	Wynik budżetu	8 073 239,00
4	Przychody budżetu	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00
5	Rozchody budżetu	8 073 239,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	8 073 239,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00
6	Kwota długu	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	23 117 351,36
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	23 117 351,36
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,76%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,76%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,76%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,81%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	7,82%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	7,82%

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miasta Kołobrzeg Nr XXXVIII/ 580/17 z dnia 20 grudnia 2017 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2018-2024

L.p.	Wyszczególnienie	2024
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	8 073 239,00
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	8 073 239,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	79 686 208,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	21 598 645,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00
11.3.1	bieżące	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	15 044 112,36
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	
14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00
14.3.3	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 - 2022

L.p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2018	2019	2020	2021	2022	Razem lata 2018-2022	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				221 640 888,05	60 743 471,01	22 317 159,43	41 063 515,73	17 576 817,00	661,00	141 701 624,17	110 376 946,08
1.a	- wydatki bieżące				18 477 975,49	5 284 522,77	3 886 749,60	3 004 745,60	596 817,00	661,00	12 773 495,97	10 592 426,74
1.b	- wydatki majątkowe				203 162 912,56	55 458 948,24	18 430 409,83	38 058 770,13	16 980 000,00	0,00	128 928 128,20	99 784 519,34
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U z 2017r., poz. 2077):				59 503 650,91	33 253 488,24	3 878 392,43	762 698,73	12 000,00	0,00	37 906 579,40	20 113 489,27
1.1.1	- wydatki bieżące				4 263 329,96	1 649 540,00	1 197 982,60	733 928,60	12 000,00	0,00	3 593 451,20	3 548 791,60
1.1.1.1	Oświatowy program "Równy Start" część - wydatki bieżące (Dz.801,rozd.80195)	Urząd Miasta Kołobrzeg, jednostki oświatowe	2017	2019	1 298 158,60	633 963,60	356 484,00	0,00	0,00	0,00	990 447,60	990 447,60
1.1.1.2	Program "Erasmus Plus" (SP 9) (Dz.801,rozd.80195) -	Szkoła Podstawowa Nr 9	2016	2018	94 779,96	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00
1.1.1.3	Projekt "Aktywna integracja kluczem do sukcesu dla mieszkańców Kołobrzegu" (Dz.853,rozd.85395 i Dz.852,rozd.84214)	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kołobrzegu	2017	2020	1 556 366,40	484 871,40	449 703,60	467 703,60	0,00	0,00	1 402 278,60	1 357 619,00
1.1.1.4	Program edukacyjny "Zdrowe dzieci w zdrowych gminach" (Dz.801,rozd.80195) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2021	957 130,00	386 740,00	272 830,00	147 260,00	12 000,00	0,00	818 830,00	818 830,00
1.1.1.5	Punkt informacyjny Europe Direct 2018-2020 (Dz.750,rozd.75023) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2018	2020	356 895,00	118 965,00	118 965,00	118 965,00	0,00	0,00	356 895,00	356 895,00

L.p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2018	2019	2020	2021	2022	Razem lata 2018-2022	Limit zobowiązań
1.1.2	- wydatki majątkowe				55 240 320,95	31 603 948,24	2 680 409,83	28 770,13	0,00	0,00	34 313 128,20	16 564 697,67
1.1.2.1	Budowa punktów selektywnej zbiórki odpadów na terenie ZMiGDP (Dz.900,rozd.90002) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2019	3 445 002,19	2 107 064,60	122 869,57	0,00	0,00	0,00	2 229 934,17	1 980 474,75
1.1.2.2	Budowa ścieżki rowerowej na byłym torowisku w rejonie ul. Bałtyckiej i Wiosennej (Dz.600,rozd.60013) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2012	2018	332 560,85	9 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 519,00	9 519,00
1.1.2.3	Centrum przesiadkowe i inwestycje towarzyszące w ramach zadania „Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Kołobrzegu” (Dz.600,rozd.60017) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2018	5 679 495,73	2 877 325,68	0,00	0,00	0,00	0,00	2 877 325,68	1 071 175,68
1.1.2.4	Modernizacja istniejącego oświetlenia polegająca na rozbudowie i przebudowie oświetlenia parkowego, drogowego i innych instalacji świetlnych na Placu 18 marca, Skwerze Pionierów i ul. Sybiraków w Kołobrzegu (Dz.900,rozd.90015)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2014	2018	667 088,00	68 461,80	0,00	0,00	0,00	0,00	68 461,80	0,00
1.1.2.5	Oświatowy program "Równy Start" część - wydatki majątkowe (Dz.801,rozd.80195)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2019	447 241,00	447 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447 241,00	447 241,00
1.1.2.6	Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP"- Rewitalizacja Skweru Pana Tadeusza w Kołobrzegu (Dz.900,rozd.90004) - -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2020	1 515 946,82	1 428 653,48	28 886,67	14 443,34	0,00	0,00	1 471 983,49	1 391 225,78
1.1.2.7	Poprawa jakości środowiska w miastach na terenie ZMiGDP"- Zagospodarowanie terenów zielonych przy aleji Św. Jana Pawła II w Kołobrzegu (Dz.600,rozd.60016) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2020	1 487 347,86	1 417 125,69	28 653,59	14 326,79	0,00	0,00	1 460 106,07	1 380 000,00
1.1.2.8	"Program edukacyjny "Zdrowe dzieci w zdrowych gminach" (Dz.801,rozd.80195) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2021	666 000,00	666 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666 000,00	666 000,00
1.1.2.9	Przebudowa i rozbudowa ścieżki rowerowej z Kołobrzegu do Podczela na odcinku 0+00 do 3+564 (Dz.630,rozd.63095) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2014	2018	4 428 864,23	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	41 432,10
1.1.2.10	Przebudowa promenady na odcinku od kortów tenisowych do skrzyżowania ul. gen. Wł. Sikorskiego z ul. A. Fredry(Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2018	16 027 326,93	10 855 202,43	0,00	0,00	0,00	0,00	10 855 202,43	64 619,91
1.1.2.1	Przebudowa targowiska miejskiego przy ulicy Trzebiatowskiej w Kołobrzegu (Dz.500, rozdz 50095)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2019	2 635 300,00	135 300,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 635 300,00	2 635 300,00

L.p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2018	2019	2020	2021	2022	Razem lata 2018-2022	Limit zobowiązań
1.1.2.12	Przebudowa ul. Towarowej i ul. Zdrojowej (Dz.600,rozd.60016) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2004	2018	9 664 384,55	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	393 034,89
1.1.2.13	Renowacja Ratusza etap III (w szczególności wymiana stolarki), (Dz 921, rozdz.92120)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2018	4 952 883,76	4 945 503,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4 945 503,76	4 945 503,76
1.1.2.14	Ścieżki rowerowe wraz z systemem parkingów rowerowych w ramach projektu „Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Kołobrzegu” (Dz.600,rozd.60017)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2018	3 290 879,03	1 546 550,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1 546 550,80	1 539 170,80
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				162 137 237,14	27 489 982,77	18 438 767,00	40 300 817,00	17 564 817,00	661,00	103 795 044,77	90 263 456,81
1.3.1	- wydatki bieżące				14 214 645,53	3 634 982,77	2 688 767,00	2 270 817,00	584 817,00	661,00	9 180 044,77	7 043 635,14
1.3.1.1	Dekoracje i oświetlenie świąteczne - (Dz. 900,rozd.90015)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2019	688 413,00	241 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	261 000,00	0,00
1.3.1.2	Dostawa pojemników do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych typu dzwon, na papier dla Gminy Miasto Kołobrzeg (Dz.900, rozdz.90002)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2018	292 000,00	292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 000,00	0,00
1.3.1.3	Gminny Program Rewitalizacji i jego ewentualne zmiany/aktualizacje (Dz.710,rozd.71004) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2018	103 555,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00
1.3.1.4	Operat uzdrowiskowy (Dz.710,rozd.71004) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2019	200 000,00	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
1.3.1.5	Projekt "Wrota Parsęty II - usługi społeczeństwa informacyjnego w dorzeczu Parsęty" realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego (Dz. 720, rozdz.72095) Utrzymanie trwałości projektu -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2014	2018	21 750,00	4 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 350,00	0,00

L.p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2018	2019	2020	2021	2022	Razem lata 2018-2022	Limit zobowiązań
1.3.1.6	Trwałość Projektu: "Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty realizowane w Szkole Podstawowej Nr 4,5,6, Przedszkolu Nr 6,10 i, Ratuszu i Żłobku (Dz.900,rozd.90095) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2022	4 823,00	817,00	817,00	817,00	817,00	661,00	3 929,00	0,00
1.3.1.7	Utrzymanie i obsługa stref płatnego parkowania (Dz.600,rozd.60016) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2018	3 875 790,24	74 271,15	0,00	0,00	0,00	0,00	74 271,15	0,00
1.3.1.8	Utrzymanie i obsługa stref płatnego parkowania (Dz.600,rozd.60016) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2018	2021	5 659 728,85	1 575 728,85	1 750 000,00	1 750 000,00	584 000,00	0,00	5 659 728,85	5 659 728,85
1.3.1.9	Utrzymanie, konserwacja tablic wykonanych w związku z inwestycjami ze środków UE i innych dotacji - (dz.900, rozdz.90095)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2018	19 360,92	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
1.3.1.10	Współorganizacja KOŁOBRZEG SUSPENSE FILM FESTIVAL ("Sensacyjne Lato Filmów") Dz.921, rozdz.92113	RCK	2018	2020	680 000,00	200 000,00	230 000,00	250 000,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00
1.3.1.11	Współdział w zadaniu pod nazwą Międzynarodowy Wyciąg Kolarski "Bałtyk - Karkonosze Tour" (Dz. 926,rozd.92605) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2011	2019	160 450,00	16 250,00	11 250,00	0,00	0,00	0,00	27 500,00	17 500,00
1.3.1.12	Wyposażenie miasta Kołobrzeg w edukacyjno-informacyjną infrastrukturę terenową, promującą kołobrzeskie formy ochrony przyrody (Dz 900,rozd. 90004 i 90019)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2018	96 820,00	79 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 600,00	79 600,00
1.3.1.13	Zapewnienie azylu dla bezdomnych zwierząt - kontynuacja (Dz.900,rozd.90013) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2019	840 100,00	280 000,00	256 700,00	0,00	0,00	0,00	536 700,00	0,00
1.3.1.14	Zarządzanie i bieżące utrzymanie urządzeń "Kołobrzeskiego Roweru Miejskiego"	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2020	941 819,98	270 000,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	810 000,00	146 806,29
1.3.1.15	Zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego i ich zmiany oraz studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania Kołobrzegu - kontynuacja (Dz. 710, rozdz. 71004) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2019	416 195,00	260 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	260 000,00
1.3.1.16	Zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego i ich zmiany oraz studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania Kołobrzegu (Dz. 710, rozdz. 71004) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2018	213 839,54	110 965,77	0,00	0,00	0,00	0,00	110 965,77	0,00

L.p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2018	2019	2020	2021	2022	Razem lata 2018-2022	Limit zobowiązań
1.3.2	- wydatki majątkowe				147 922 591,61	23 855 000,00	15 750 000,00	38 030 000,00	16 980 000,00	0,00	94 615 000,00	83 219 821,67
1.3.2.1	Adaptacja przedszkola przy ul Radomskiej (Dz. 801, rozdz.80104) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2019	1 034 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Budowa Centrum Koordynacji i Obsługi Kąpieliska (Dz.754,rozdz.75415) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2019	1 573 650,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 495 080,00
1.3.2.3	Budowa dróg na osiedlu domów jednorodzinnych przy ul. VI Dywizji Piechoty, wraz z systemem kanalizacji deszczowej (Dz.600,rozdz.60016) - -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2007	2019	4 247 675,16	50 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 004 000,00
1.3.2.4	Budowa łącznika drogowego pomiędzy ul.Artyleryjską a ul.1 Maja (Dz.600, rozdz.60017)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2018	613 161,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	99 385,00
1.3.2.5	Budowa miejsc postojowych i parkingów w Kołobrzegu (Dz.600, rozdz.60016) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2018	3 493 754,90	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 925 000,00
1.3.2.6	Budowa miejsc postojowych i parkingów w Kołobrzegu (Dz.600, rozdz.60017) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2021	1 480 000,00	250 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	1 150 000,00	550 000,00
1.3.2.7	Budowa monitoringu TV Hali Milenium (Dz.926,rozdz.92604)	MOSiR	2017	2018	506 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.8	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 3 (Dz.851,rozdz. 85154) i (Dz.801, rozdz.80101)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2018	6 566 800,00	5 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 650 000,00	118 942,82
1.3.2.9	Budowa sanitarnej infrastruktury plaż (Dz.630,rozdz.63095) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2018	452 950,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00
1.3.2.10	Budowa toalet publicznych (Dz. 900,rozdz. 90095) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2013	2018	980 904,64	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
1.3.2.11	Budowa zbiornika dla spowolnienia spływu wód opadowych z Dzielnicy Wschodniej (Dz.900, rozdz.90001)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2018	2020	1 060 000,00	60 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 042 500,00
1.3.2.12	Budowa zejścia na plażę w rejonie ulicy Plażowej (Dz .630,rozdz.63095)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2018	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 442 179,00

L.p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2018	2019	2020	2021	2022	Razem lata 2018-2022	Limit zobowiązań
1.3.2.13	Deszczówka i oświetlenie nowoprojektowanej drogi pomiędzy ul Morawskiego i ul. Wschodnią (droga publiczna 43KDD - udział Miasta Kołobrzeg)- (Dz.600,rozd.60016) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2018	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00
1.3.2.14	Mieszkania wydatki majątk.na Rybackiej (Dz.700,rozd.70095) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2012	2018	12 425 412,20	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00
1.3.2.15	Projekt budowy i przeniesienia bazy Komunikacji Miejskiej sp. z o.o. (Dz.600,rozd.60004) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2022	42 770 850,00	0,00		10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00
1.3.2.16	Projekt i budowa "małej obwodnicy" tj. połączenia ulic Jagiellońskiej i Myśliwskiej	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2021	169 926,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	37 086,00
1.3.2.17	Projektowanie i budowa parkingu przy ulicy Kamiennej (Dz.600, rozdz.60016)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2020	10 200 000,00	200 000,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	10 200 000,00	10 143 420,00
1.3.2.18	Przebudowa Amfiteatru (Dz 921,rozd.92195)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2021	18 300 000,00	300 000,00	0,00	6 000 000,00	12 000 000,00	0,00	18 300 000,00	18 300 000,00
1.3.2.19	Przebudowa dachu kompleksu Milenium (Dz.924,rozd.90004) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2020	4 017 000,00	140 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 940 000,00	3 940 000,00
1.3.2.20	Przebudowa Euroboiska (Dz.926,rozd.92604) -	MOSiR	2017	2018	3 539 837,40	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
1.3.2.21	Przebudowa promenady na odcinku od skrzyżowania ul. gen. Wł. Sikorskiego z ul. A. Fredry do OW Arka i Ekoparku (Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2020	13 052 367,09	20 000,00	8 000 000,00	4 980 000,00	0,00	0,00	13 000 000,00	12 990 747,69
1.3.2.22	Przebudowa ulicy Budowlanej (Dz.600,rozd.60016) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2018	6 064 083,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	125 464,00
1.3.2.23	Przebudowa ulicy Portowej (Dz.600, rozdz.60016)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2018	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
1.3.2.24	Przebudowa ulicy Rybackiej (Dz.600,rozd.60016) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2019	2020	1 300 000,00	0,00	100 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
1.3.2.25	Przebudowa ulicy Spacerowej (Dz. 600,rozd.60016) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2013	2021	5 260 895,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 680 000,00	0,00	5 180 000,00	5 200 000,00
1.3.2.26	Przebudowa ulicy Wschodniej (Dz.600,rozd.60016) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2021	3 870 401,50	0,00	0,00	1 800 000,00	2 000 000,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00

L.p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2018	2019	2020	2021	2022	Razem lata 2018-2022	Limit zobowiązań
1.3.2.27	Przedłużenie kolektora odprowadzającego wody opadowe do morza w rejonie ul. Sułkowskiego (Dz. 900,rozd.90001)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2018	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	2 282,00
1.3.2.28	Przykrycie odcinka rowu D-8 i przekierowanie wód deszczowych z końcowego odcinka rowu D-11 do kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Wylotowej w Kołobrzegu - (Dz. 900,rozd.90001)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2018	231 807,82	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	3 735,16
1.3.2.29	Przykrycie odcinka rowu systemu S-10 w rejonie ul. Krzywoustego w Kołobrzegu (Dz. 900,rozd.90001). -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2020	218 180,63	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.30	Rewitalizacja elewacji zewnętrznej na budynku „Akademii Rycerskiej” w Kołobrzegu przy ul. Wąskiej (Dz.926,rozd.92604) -	MOSiR	2015	2018	307 935,27	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.31	Wykonanie dzieł sztuki (instalacje, rzeźby, inne) w celu zwiększenia atrakcyjności przestrzeni publicznej Kołobrzegu (Dz.921, rozdz.92195) -	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2020	200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2018-2024.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołobrzeg zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołobrzeg przygotowywana jest równoległe z projektem uchwały budżetowej na 2018 rok, w oparciu o dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kołobrzeg za lata 2015 i 2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W kolumnie pomocniczej do wyliczeń w WPF, dotyczącej przewidywanego wykonania roku 2017, ujęto dane inne niż w kolumnie dotyczącej planu po III kwartale 2017 roku. Różnica pomiędzy tymi dwoma kolumnami wynika ze zmian w budżecie z dnia 20 października 2017r. (Uchwała), z dnia 31 października 2017 roku (Zarządzenie Prezydenta Miasta Kołobrzeg) oraz Uchwały na dzień 20 listopada 2017r. W związku z tym, iż na dzień przygotowywania uchwały Gmina Miasto Kołobrzeg posiada informacje o wyższej sprzedaży mienia w roku 2017 od pierwotnie zaplanowanej w budżecie (o około 10 mln zł), to zrezygnuje z uruchomienia planowanego kredytu. Celem zachowania realizmu wieloletniej prognozy finansowej, naniesiono stosowne korekty w kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania 2017r, a przy konstruowaniu założeń w kolejnych latach uwzględniono zebrane w ten sposób informacje.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U z 2017r, poz. 2077) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2024. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołobrzeg została przygotowana na lata 2018-2024. Gmina Miasto Kołobrzeg udzieliła poręczeń, których ostatnia potencjalna spłata przypada na rok 2030. Żadne z planowanych kwot poręczeń nie są wymagalne, wobec czego zastosowano się do wskazania rozporządzenia w sprawie WPF i kwoty niewymagalnych poręczeń wykraczające poza okres sporządzanej prognozy kwoty długu zostały ujęte w dalszej części objaśnień.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Kołobrzeg wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Kołobrzeg, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 12 października 2017 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2019-2024 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	3,80%	3,80%	3,80%	3,60%	3,50%	3,30%	3,20%
Inflacja	2,30%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2017 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2017.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2018 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2018 rok. Od 2019 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

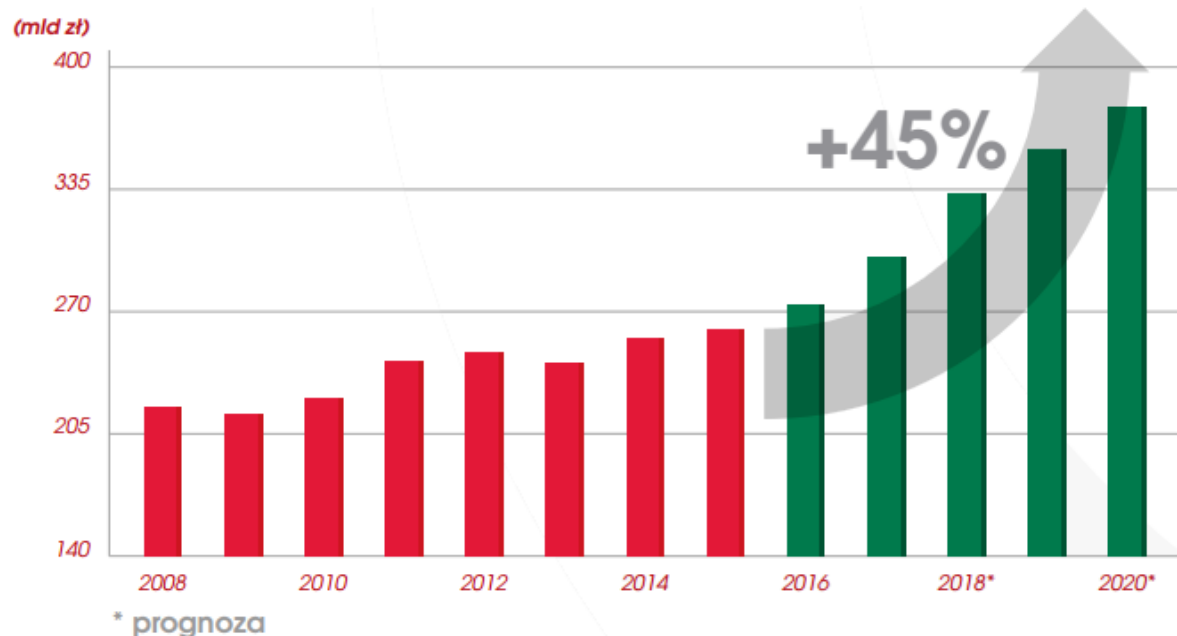
CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

w_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

$w_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

Według opinii Ministerstwa Finansów rekordowo niska stopa bezrobocia oraz wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto zaobserwowane w pierwszych trzech kwartałach 2017 roku napawają optymizmem oraz pozwalają na prognozowanie coraz wyższych dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych. Biorąc pod uwagę powyższe oraz zaplanowane w ustawie budżetowej na 2017 rok zwiększenie udziału gmin we wpływach z podatku PIT do poziomu 49,83%. (wzrost o 9 p.b.) przypuszczać można, iż prognozowany wzrost dochodów jest prawdopodobny, dlatego w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Kołobrzeg udział w dochodach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych zaprognozowano w oparciu o miarę rozwoju gospodarczego kraju – wskaźnik PKB.



Wykres 1. Prognozowana przez Resort Finansów dynamika dochodów podatkowych (VAT, PIT, CIT, akcyza)

Źródło: Prezentacja wyników budżetu i sektora finansów publicznych I-IX 2017, Ministerstwo Finansów.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Kołobrzeg dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na bieżące i majątkowe ustalając ich podział wg źródeł na:

1. Dochody własne;
 - a. Wpływy z podatków,
 - b. Wpływy z opłat,
 - c. Wpływy z odsetek,
 - d. Wpływy udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa,
 - e. Dochody z majątku gminy,
 - f. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe, wpłaty od gminnych zakładów budżetowych, rozliczenia ze spółkami, rozliczenia ze stowarzyszeniami,
 - g. Dotacje i środki z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego,
 - h. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych,
 - i. Dotacje i środki pozyskane z innych źródeł,
 - j. Pozostałe, inne.
2. Subwencję ogólną
3. Dotacje z budżetu państwa
4. Środki zagraniczne

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Kołobrzeg oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00%	100,00%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00%	100,00%
podatki i opłaty	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%
z subwencji ogólnej	100,00%	0,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2018 rok zaplanowano

w oparciu o uchwałę nr XXXV/502/17 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 13.09.2017 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na terenie Miasta Kołobrzeg obowiązującej od dnia 1.01.2018r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych dla roku 2018 przyjęto informację o wysokości planowanych wpływów (PIT) przekazaną przez Ministra Finansów, a dla (CIT) oszacowano na podstawie wykonania w 2017r. W latach 2019-2024 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2018 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2018 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 18 068 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2018 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli, oraz innych niewielkich składników majątku.

Tabela 3. Plan sprzedaży nieruchomości Gminy Miasto Kołobrzeg na rok 2018.

I.p.	adres nieruchomości	nr działki i obręb	powierzchnia w ha	prognoza wartości w zł brutto	prognoza wartości w zł netto	uwagi
1.	Żurawia Mazowiecka MW 35	122/7 obr. 18, 225/18 obr.11	0,6239	2 471 000,00	2 008 943,00	
2.	Żurawia Mazowiecka MW 40	122/19 obr. 18	2,1047	4 250 000,00	3 455 284,55	
3.	Bałtycka 22	4/1 obręb 10	0,1445	469 918,00	578 000,00	

4.	Radosna 23	udział 1/4 w działce nr 69/4 obręb Niekanin działka nr 69/6 obręb Niekanin	0,054675	250 000,00	250 000,00	
5.	Przesmyk 25 UZ	16/6 obr. 6	0,1961	720 000,00	885 600,00	pod warunkiem zmiany mpzp.,
6.	Zdrojowa 8 UZ	78 obr. 4	0,2008	2 008 000,00	1 632 520,32	pod warunkiem zmiany mpzp.,
7.	4 Dywizji Wojska Polskiego 24 UZ	31 obr. 6	1,3819	4 131 000,00	3 358 536,58	pod warunkiem zmiany mpzp.,
8.	4 Dywizji Wojska Polskiego 24 UZ	32 obr. 6	1,295	3 888 000,00	3 160 975,61	pod warunkiem zmiany mpzp.,
9.	4 Dywizji Wojska Polskiego 28 UZ	38 obr. 6	1,2291	4 920 000,00	4 000 000,00	pod warunkiem zmiany mpzp.,
10.	4 Dywizji Wojska Polskiego 28 UZ	41 obr. 6	1,23	4 800 000,00	3 696 000,00	pod warunkiem zmiany mpzp.,
11.	4 Dywizji Wojska Polskiego 28 UZ	39 obr. 6	0,9325	3 636 750,00	3 636 750,00	pod warunkiem zmiany mpzp.,
12.	4 Dywizji Wojska Polskiego 28 UZ	40 obr. 6	0,9286	3 621 540,00	2 944 341,46	pod warunkiem zmiany mpzp.,
13.	4 Dywizji Wojska Polskiego 15 U	36 obr. 6	0,4368	1 703 520,00	1 384 975,00	pod warunkiem zmiany mpzp.,
14.	Grzybowska U31	570/4 obr. 9	1,3809	3 452 250,00	2 806 707,32	pod warunkiem zmiany mpzp.,
15.	Grzybowska U31	568 obr. 9	0,984	2 460 000,00	2 000 000,00	pod warunkiem zmiany mpzp.,
		suma:	10,25	42 781 978,00	35 798 633,84	
					6 290 000,00	
					11 520 000,00	
					160 000,00	
		Ogółem			17 970 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

Równie ważną pozycją wśród dochodów majątkowych Gminy Miasto Kołobrzeg są dotacje i środki pozyskiwane na realizację inwestycji. W Wieloletniej Prognozie Finansowej założono wpływy z dotacji o charakterze majątkowym do roku 2021. Łączna wartość tych środków została ustalona na poziomie 16 076 362,80 zł w roku budżetowym i dodatkowe 24 mln złotych w latach 2018-2021. Dokładne wartości, z jakich projektów pochodzą lub pochodzić będą środki dla roku budżetowego zawarta jest w załącznikach do budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg.

Nadmienić należy, że w latach 2018-2021 część ze środków pochodzących z dotacji zewnętrznych zaplanowana została w charakterze ogólnym, bez przywiązania do konkretnych projektów. Długa lista projektów realizowanych przez Gminę Miasto Kołobrzeg mobilizuje do ciągłego poszukiwania nowych źródeł finansowania, w tym finansowania unijnego. Pomimo, iż znana jest już część programów z jakich Gmina może korzystać (lub nawet wystartowały nabory wniosków), to bardzo trudne byłoby zaplanowanie wszystkich przedsięwzięć w podziale na dofinansowane ze środków bezzwrotnych i na finansowane z budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg. Z tego powodu, w kategorii przedsięwzięć finansowanych ze środków "unijnych" ujęte są tylko te zadania, o których już faktycznie wiadomo, że do takiego dofinansowania będą typowane. Lista samych projektów jest znacznie dłuższa i wraz z ubiegającym czasem będzie stosownie aktualizowana do faktycznego stanu składanych nowych wniosków.

Całość prognozy dotyczącej szczególnie lat 2019-2021 jest w dużej mierze oparta o środki pozyskiwane w ramach dotacji majątkowych. Gmina Miasto Kołobrzeg ma świadomość, że w przypadku braku realizacji tych kwot w przyszłości, zmuszona zostanie do zmniejszenia planu realizacji przedsięwzięć w następnych latach. Jednocześnie historycznie wykonania lat ubiegłych zdają się wskazywać, że szacunki te nie są nadmiernie optymistyczne a możliwość ich realizacji zależy w dużej mierze od aktywności Gminy, z czym radzi sobie dobrze.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1 i 2.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Kołobrzeg dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

W oparciu o konieczne i planowane zadania skalkulowano wydatki bieżące roku 2018 przyjęto je w projekcie budżetu. W latach 2019-2024 dokonano ich indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawarty w umowach kredytowych,

pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

Wydatki na poręczenia i gwarancje

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg zaplanowano wydatki na poręczenia i gwarancje do 2024 roku. Udzielone przez Gminę poręczenia i gwarancje mają charakter niewymagalny i obejmują okres do 2030 roku. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127) w WPF poręczenia i gwarancje sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne.

Zgodnie z zaleceniami zawartymi w w/w Rozporządzeniu, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. Wydatki z tytułu poręczeń udzielonych przez Gminę Miasto Kołobrzeg w latach 2025-2030 (nieobjętych prognozą) kształtują się następująco:

- 2025 rok = 458 451,72 zł;
- 2026 rok = 451 488,45 zł;
- 2027 rok = 444 525,45 zł;
- 2028 rok = 189 377,97 zł;
- 2029 rok = 97 515,35 zł;
- 2030 rok = 55 648,58 zł.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne. Wieloletnie zadania ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2018-2022, a pełen wykaz zadań w tym jednorocznych wykazano w zał. 19 do projektu budżetu. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Ponadto w porównaniu do WPF z roku 2017 usunięto zadania, które zostały zakończone lub zastąpione projektami nowymi o szerszym zakresie realizacji.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Kołobrzeg

	2018	2019	2020	2021
Dochody	252 334 465,19	248 008 939,00	255 449 882,00	257 855 889,00
Wydatki	276 543 483,91	243 388 459,00	263 209 402,00	246 859 149,28
Wynik budżetu	-24 209 018,72	4 620 480,00	-7 759 520,00	10 996 739,72
	2022	2023	2024	
Dochody	247 354 260,00	254 781 750,00	262 275 385,00	
Wydatki	239 093 540,00	246 281 750,00	254 202 146,00	
Wynik budżetu	8 260 720,00	8 500 000,00	8 073 239,00	

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania:

- w roku 2018 - na kwotę 31 249 498, 72 zł - na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - spłata do roku 2022;
- w roku 2020 - na kwotę 10 000 000,00 zł - na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - spłata do roku 2024;

Wszystkie wskazane zobowiązania są w chwili obecnej planowane, a ich wysokość i warunki na jakie planuje się je zaciągnąć mogą ulec zmianie w trakcie realizacji prognozy.

Po stronie przychodów w latach 2018-2022 ujęto inne przychody, które związane są z rozchodem roku 2017 na kwotę 8 684 000,00. Jest to pożyczka udzielona przez Gminę Miasto Kołobrzeg na zakup autobusów dla Komunikacja Miejska w Kołobrzegu Spółka z o.o.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2018 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 15 640 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2024. Kwota długu przedstawiona w kolumnie planu po 3 kwartale 2017 roku jest wyższa od kwoty długu przedstawionej w kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania o 8 359 667,00 zł. Różnica wynika z korekt naniesionych w kolumnie pomocniczej dotyczącej planowanego wykonania 2017 roku, związanych z posiadanymi przez władze Miasta informacjami odnośnie przewidywanego wykonania budżetu w 2017. W związku ze sprzedażą nieruchomości za kwotę wyższą niż pierwotnie planowano, nie będzie potrzeby zaciągnięcia nowego zadłużenia w tym roku budżetowym.

dochody			
paragraf			
0770	31.10.17	plan	Wykonanie w zł
			19 750 000,00
		nadwyżka ponad plan	21 262 823,90
		rozstrzygnięty 10.11.2017 przetarg na sprzedaż działki, przeznaczonej pod budownictwo mieszkaniowe wielorodzinne (kwota netto)	1 512 823,90
		prognozowane wykonanie w 2017 ponad plan	9 150 406,50
			10 663 230,40

Harmonogram spłat zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia zadłużenia przedstawiono w tabeli 5.

Tabela 5. Spłata planowanych i zaciągniętych zobowiązań Gminy Miasto Kołobrzeg

Raty	Razem	PKO (9mln)	Obligacje (45mln)	Kredyt (4mln)	Pokrycie 2018	Pokrycie 2020
Razem	56 889 498,72	3 400 000	9 000 000	3 240 000	31 249 498,72	10 000 000,00
2018	12 520 000	3 400 000	9 000 000	120 000		
2019	5 100 000	0	0	1 600 000	3 500 000,00	
2020	2 720 000	0	0	920 000	1 800 000,00	
2021	11 476 259,72	0	0	600 000	8 376 259,72	2 500 000
2022	8 500 000	0	0	0	6 000 000,00	2 500 000
2023	8 500 000	0	0	0	6 000 000,00	2 500 000
2024	8 073 239	0	0	0	5 573 239,00	2 500 000

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2070) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

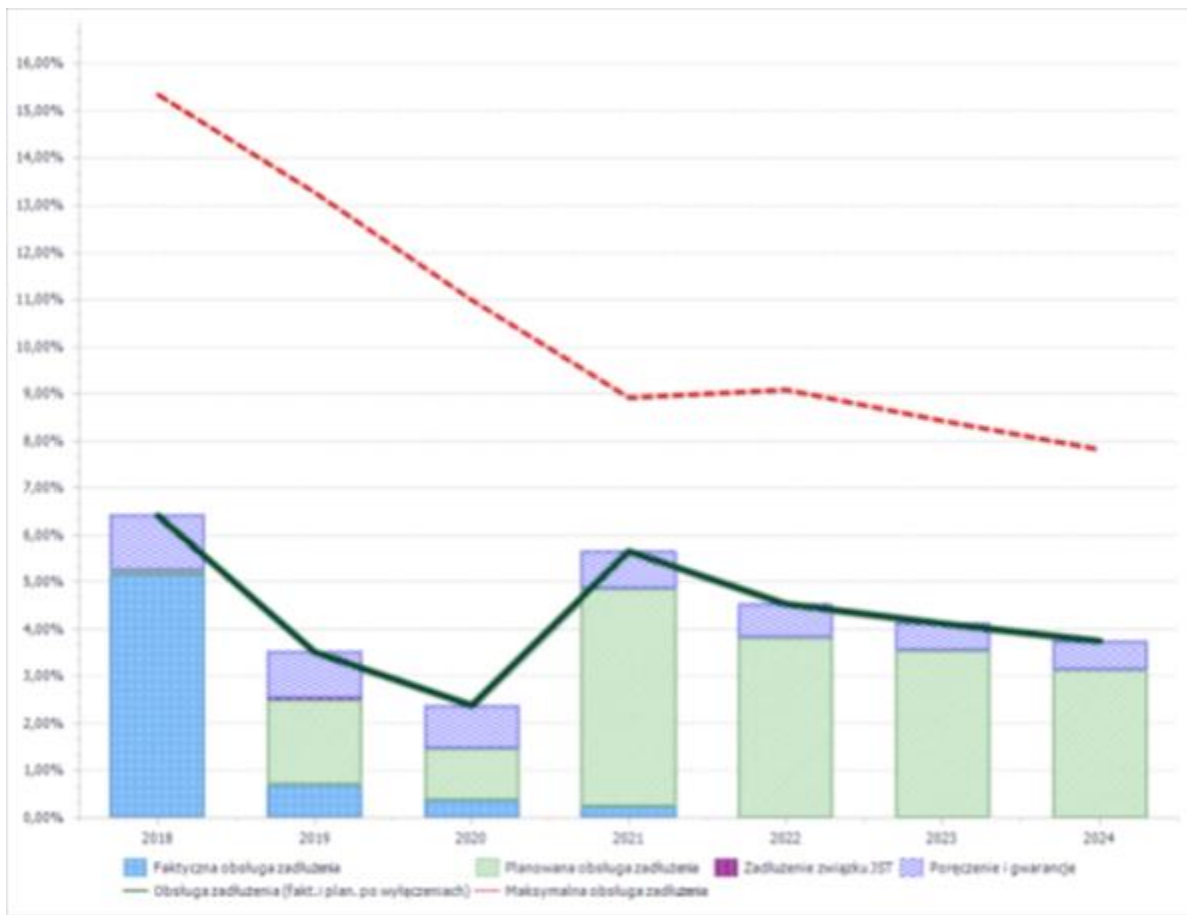
Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	6,42%	3,52%	2,39%	5,66%	4,54%	4,13%	3,76%
Maksymalna obsługa zadłużenia	15,35%	13,29%	11,01%	8,94%	9,09%	8,43%	7,82%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.

Wykres 2. Relacja z art. 243 u.f.p.



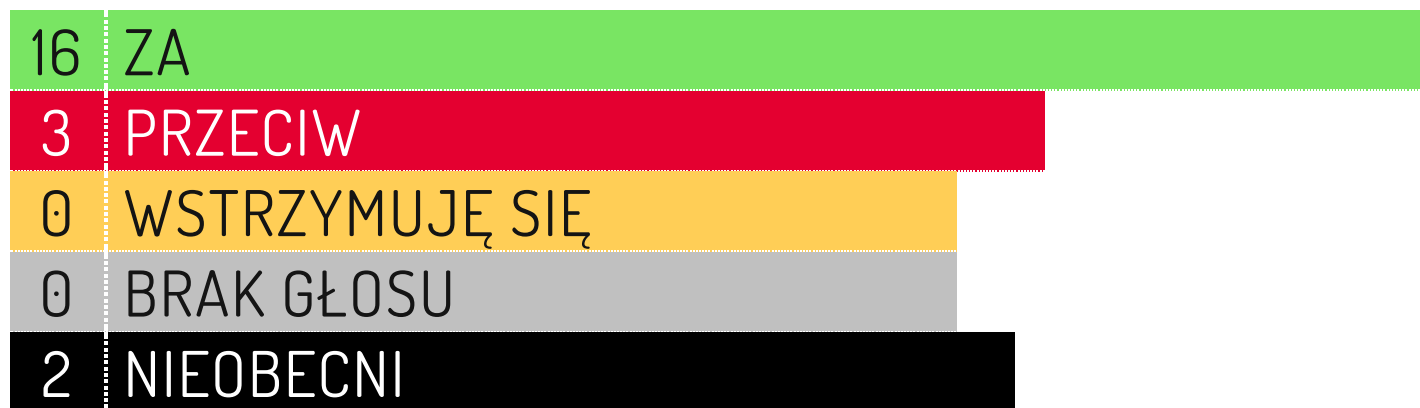
Źródło: Opracowanie własne.

Na powyższym wykresie, kolumny podzielono według kolorów - niebieski - zobowiązania już zaciągnięte; zielony - zobowiązania planowane; ciemnofioletowy - poręczenia i gwarancje; purpurowy - zobowiązania związku JST (niemal niewidoczne).

Gmina jest w dobrej sytuacji biorąc pod uwagę wysokość nadwyżki operacyjnej i kształtujący się

na jej podstawie wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Limit z art. 243 u.f.p. jest na poziomie znacznie wyższym od planowanej obsługi. Margines bezpieczeństwa nie jest mniejszy niż 3,26 p. p. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p. jest na bardzo bezpiecznym poziomie.

Gmina ma jednocześnie świadomość, że musi stale monitorować dopuszczalny wskaźnik z art. 243 a każda zmiana budżetu musi być dobrze uzasadniona i wcześniej przeliczona pod kątem jej wpływu na WPF. Duża część zobowiązań (zielone kolumny) to zobowiązania dopiero planowane do spłaty, których harmonogram może jeszcze zostać zmieniony. Jeżeli sytuacja miałaby ulec pogorszeniu Gmina może zmienić w pewnym zakresie planowany harmonogram spłat, tak aby zwiększyć margines bezpieczeństwa od roku 2019. Wszelkie działania będą podejmowane na bieżąco ze świadomością ich wpływu na kształt prognozy w przyszłości.

Wyniki głosowania imiennego z dnia 20 grudnia 2017 w sprawie: **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2018 – 2024.**

Lista imienna

ZA 16

Błaszczyk Bogdan Cieślicka Aneta Dąbkowski Artur Dymecka Wioletta
Kargul Sławomir Kietkowski Przemysław Młynarczyk Marek Parus Wiesław
Plewko Krzysztof Strzyżewska Krystyna Szarlata-Woźniak Karolina
Szufel Ryszard Wilk Danuta Zajączkowska Małgorzata Zawadzki Dariusz
Zielińska Izabela

PRZECIW 3

Beńko Marcin Bieńkowski Henryk Kalinowski Jacek

WSTRZYMUJĘ SIĘ 0

BRAK GŁOSU 0

NIEOBECNI 2

Połowniak Bogustaw Zarzycki Ireneusz