

**UCHWAŁA NR V/32/15
RADY MIASTA KOŁOBRZEG**

z dnia 31 stycznia 2015 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2015-2022

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2015-2022, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Miasto Kołobrzeg, 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:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań 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 XLI/544/13 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 16 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2014-2031, z późn. zmianami¹⁾.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

Przewodnicząca Rady

Wioletta Dymecka

¹⁾Zmiany wymienionej uchwały wprowadzone zostały uchwałami Rady Miasta Kołobrzeg: Nr XLII/555/14 z dnia 30 stycznia 2014 r., Nr XLVI/594/14 z dnia 28 maja 2014 r., Nr XLIX/614/14 z dnia 25 lipca 2014 r., Nr L/632/14 z dnia 9 września 2014 r., Nr LII/646/14 z dnia 29 października 2014 r.

L.p.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014 3kw.
1	Dochody ogółem	177 210 086,83	173 208 185,92	220 608 758,93
1.1	Dochody bieżące	149 530 378,73	155 158 401,99	168 960 525,26
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	32 324 650,00	31 747 785,00	33 490 898,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 232 196,91	1 278 010,72	1 200 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	50 130 679,33	50 711 319,01	62 457 210,13
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	28 177 295,54	29 419 554,46	31 500 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	25 411 522,00	25 299 349,00	25 971 996,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	24 436 055,12	24 859 180,78	26 535 667,80
1.1.x	Inne	15 995 275,37	21 262 757,48	19 304 753,33
1.2	Dochody majątkowe, w tym	27 679 708,10	18 049 783,93	51 648 233,67
1.2.1	ze sprzedaży majątku	4 026 102,66	4 341 314,27	18 718 177,89
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	22 945 794,09	11 859 751,19	32 610 055,78
1.2.x	Inne	707 811,35	1 848 718,47	320 000,00
2	Wydatki ogółem	169 519 704,34	163 989 477,59	206 843 398,58
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	139 482 023,70	139 203 270,77	161 431 452,29
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	1 493 041,24
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	166 609,00
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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	4 266 194,10	3 662 867,53	2 325 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	4 266 194,10	3 653 867,53	2 325 000,00
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	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	0,00
2.1.x	Inne	81 354 645,48	82 201 714,85	100 161 625,32
2.2	Wydatki majątkowe	30 037 680,64	24 786 206,82	45 411 946,29
3	Wynik budżetu	7 690 382,49	9 218 708,33	13 765 360,35
4	Przychody budżetu	36 517 826,83	11 768 326,05	5 784 639,65
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	16 517 826,83	2 768 326,05	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	20 000 000,00	9 000 000,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	5 784 639,65
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	41 437 940,76	15 200 000,00	19 550 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	41 437 940,76	15 200 000,00	19 550 000,00
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:	35 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	35 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	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	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	72 900 000,00	66 700 000,00	47 150 000,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	389,04	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	10 048 355,03	15 955 131,22	7 529 072,97
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	26 566 181,86	18 723 457,27	7 529 072,97
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	25,79%	10,89%	10,59%
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	6,04%	5,11%	5,98%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	31 206,00	31 197,00	29 770,00
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	6,06%	5,13%	6,00%
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)	7,94%	11,72%	11,90%
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)	15,00%	15,00%	15,00%
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)	15,00%	15,00%	15,00%

L.p.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014 3kw.
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	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	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	7 690 382,49	9 218 708,33	13 765 360,35
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	7 690 382,49	9 218 708,33	13 765 360,35
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych			
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	53 861 184,12	53 338 688,39	57 451 785,73
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	13 559 253,31	13 841 735,96	15 860 700,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	26 384 044,47	44 178 899,02
11.3.1	bieżące	0,00	3 803 682,38	3 698 768,71
11.3.2	majątkowe	0,00	22 580 362,09	40 480 130,31
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	27 734 996,02	21 158 332,32	42 124 392,13
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 135 052,62	258 200,00	358 632,00
11.x	Inne	1 167 632,00	3 369 674,50	2 928 922,16
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	1 162 955,10	1 120 306,22	1 606 786,01
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 050 022,35	1 081 360,08	1 401 246,73
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	965 289,85	1 081 360,08	1 401 246,73
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	22 745 794,08	15 610 907,26	30 242 975,14
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	22 623 956,00	15 610 907,26	29 955 870,86
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	22 623 956,00	15 610 907,26	29 417 432,30
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	1 244 353,38	1 142 809,50	1 725 292,92
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 018 001,47	971 334,48	1 452 538,88
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	1 018 001,47	1 295 082,38	1 725 292,92
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	17 652 694,79	13 941 062,03	27 705 564,23
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12 282 625,81	10 453 887,43	22 991 537,09
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	10 823 319,94	14 697 414,18	20 552 512,70
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	6 119 110,00
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	4 508 134,15
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	0,00
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	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	0,00
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	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	0,00
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	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 przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	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	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	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	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	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	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi 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	41 437 940,76	15 200 000,00	19 550 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00

L.p.	Wyszczególnienie	2014 pw.	2015	2016
1	Dochody ogółem	212 429 282,75	204 628 873,94	196 439 376,00
1.1	Dochody bieżące	168 252 056,24	167 895 539,88	173 158 376,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	33 841 731,00	35 931 612,00	37 261 082,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 386 901,89	1 245 000,00	1 291 065,00
1.1.3	podatki i opłaty	61 391 193,94	62 355 950,00	63 789 932,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	30 355 370,87	32 697 000,00	33 449 031,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	26 051 166,00	26 964 433,00	27 584 615,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	27 467 973,26	25 708 726,01	27 000 000,00
1.1.x	Inne	18 113 090,15	15 689 818,87	16 231 682,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	44 177 226,51	36 733 334,06	23 281 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	13 746 664,93	18 340 500,00	10 000 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	29 915 937,70	18 179 834,06	12 000 000,00
1.2.x	Inne	514 623,88	213 000,00	1 281 000,00
2	Wydatki ogółem	190 454 953,15	203 591 335,03	184 539 376,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	149 238 870,89	161 767 137,21	165 949 145,31
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	3 372 352,75	3 495 893,31
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	166 815,97	166 785,40
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	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 313 777,50	1 686 300,00	1 371 090,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	2 313 777,50	1 686 300,00	1 371 090,00
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	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	0,00
2.1.x	Inne	91 868 483,88	96 952 953,21	100 072 499,00
2.2	Wydatki majątkowe	41 216 082,26	41 824 197,82	18 590 230,69
3	Wynik budżetu	21 974 329,60	1 037 538,91	11 900 000,00
4	Przychody budżetu	5 784 639,65	10 712 461,09	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	6 712 461,09	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	4 000 000,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	5 784 639,65	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	19 550 000,00	11 750 000,00	11 900 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	19 550 000,00	11 750 000,00	11 900 000,00
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:	10 000 000,00	0,00	0,00
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	10 000 000,00	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	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	47 150 000,00	39 400 000,00	27 500 000,00
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	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	19 013 185,35	6 128 402,67	7 209 230,69
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	19 013 185,35	12 840 863,76	7 209 230,69
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	10,29%	8,21%	8,54%
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	5,58%	8,13%	8,45%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	29 770,00	27 687,00	26 676,00
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	5,60%	8,15%	8,46%
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)	15,42%	11,96%	8,76%
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)	15,00%	10,52%	11,86%
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)	15,00%	11,69%	13,03%

L.p.	Wyszczególnienie	2014 pw.	2015	2016
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	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	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	21 974 329,60	1 037 538,91	11 900 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	19 550 000,00	1 037 538,91	11 900 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych			
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	55 056 609,51	59 755 531,25	61 009 663,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	14 645 805,72	17 105 993,00	17 627 306,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	44 178 899,02	41 274 545,59	20 992 211,00
11.3.1	bieżące	3 698 768,71	2 742 707,60	2 571 771,00
11.3.2	majątkowe	40 480 130,31	38 531 837,99	18 420 440,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	37 452 837,99	18 420 440,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	38 389 483,21	15 359,83	169 790,69
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	353 599,05	511 000,00	0,00
11.x	Inne	2 473 000,00	3 845 000,00	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	1 615 037,88	638 624,02	117 381,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 407 860,85	537 692,22	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	1 401 246,73	423 750,47	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	27 622 001,83	13 780 051,27	12 000 000,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	27 397 613,39	13 780 051,27	12 000 000,00
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	29 417 432,30	13 780 051,27	10 000 000,00
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	1 685 057,70	707 619,43	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 433 327,80	548 723,22	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	1 725 292,92	471 868,60	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	27 399 569,76	17 117 628,69	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	22 750 769,62	13 660 420,20	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	20 552 512,70	17 099 617,35	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	6 119 110,00	3 599 524,52	0,00
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	4 508 134,15	3 586 264,52	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	3 586 264,52	0,00
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	3 586 264,52	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	0,00
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	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	0,00
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	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 przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	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	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	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	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	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	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi 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	19 550 000,00	11 750 000,00	11 400 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00

L.p.	Wyszczególnienie	2017	2018	2019
1	Dochody ogółem	193 688 641,00	197 726 693,00	187 573 860,00
1.1	Dochody bieżące	177 488 641,00	182 526 693,00	187 573 860,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	38 714 264,00	40 262 835,00	41 873 348,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 341 417,00	1 395 074,00	1 450 877,00
1.1.3	podatki i opłaty	65 129 521,00	66 757 759,00	68 359 945,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	34 151 461,00	35 005 248,00	35 845 374,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	28 163 892,00	28 867 989,00	29 560 821,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	27 567 000,00	28 256 175,00	28 934 323,00
1.1.x	Inne	16 572 547,00	16 986 861,00	17 394 546,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	16 200 000,00	15 200 000,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	8 000 000,00	7 000 000,00	0,00
1.2.x	Inne	200 000,00	200 000,00	0,00
2	Wydatki ogółem	190 688 641,00	184 976 693,00	184 573 860,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	168 964 462,31	172 111 537,08	175 638 107,44
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	3 435 375,31	2 799 652,08	2 601 211,44
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	166 754,81	131 728,29	96 701,76
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	0,00	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 064 200,00	735 375,00	414 550,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	1 064 200,00	735 375,00	414 550,00
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	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	0,00
2.1.x	Inne	102 174 021,00	104 728 372,00	107 241 853,00
2.2	Wydatki majątkowe	21 724 178,69	12 865 155,92	8 935 752,56
3	Wynik budżetu	3 000 000,00	12 750 000,00	3 000 000,00
4	Przychody budżetu	9 000 000,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	9 000 000,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	12 000 000,00	12 750 000,00	3 000 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	12 000 000,00	12 750 000,00	3 000 000,00
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	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	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	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	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	24 500 000,00	11 750 000,00	8 750 000,00
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	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8 524 178,69	10 415 155,92	11 935 752,56
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	8 524 178,69	10 415 155,92	11 935 752,56
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	8,52%	8,24%	3,21%
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	8,43%	8,17%	3,16%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	7 753,00	6 894,00	1 136,00
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	8,44%	8,17%	3,16%
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)	8,53%	9,31%	6,36%
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)	10,87%	9,75%	8,87%
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)	12,05%	9,75%	8,87%

L.p.	Wyszczególnienie	2017	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	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	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	3 000 000,00	12 750 000,00	3 000 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	3 000 000,00	12 750 000,00	3 000 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych			
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	62 290 866,00	63 848 138,00	65 380 493,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	17 997 479,00	18 447 416,00	18 890 154,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	22 270 660,00	12 954 350,00	0,00
11.3.1	bieżące	1 496 390,00	704 350,00	0,00
11.3.2	majątkowe	20 774 270,00	12 250 000,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	20 774 270,00	12 250 000,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	949 908,69	615 155,92	8 935 752,56
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00
11.x	Inne	0,00	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	75 600,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	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	7 000 000,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 000 000,00	7 000 000,00	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	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	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	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	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	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	0,00
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	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	0,00
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	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	0,00
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	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	0,00
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	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 przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	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	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	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	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	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	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi 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	11 600 000,00	12 400 000,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00

L.p.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022
1	Dochody ogółem	192 682 172,00	197 891 161,00	203 106 893,00
1.1	Dochody bieżące	192 682 172,00	197 891 161,00	203 106 893,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	43 464 535,00	45 072 723,00	46 605 196,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 506 010,00	1 561 732,00	1 614 831,00
1.1.3	podatki i opłaty	70 000 584,00	71 680 598,00	73 400 932,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	36 705 663,00	37 586 599,00	38 488 677,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	30 270 281,00	30 996 768,00	31 740 690,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	29 628 747,00	30 339 837,00	31 067 993,00
1.1.x	Inne	17 812 015,00	18 239 503,00	18 677 251,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00
1.2.x	Inne	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	190 882 172,00	194 891 161,00	199 156 893,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	179 500 941,58	183 084 035,71	186 973 683,73
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	2 408 389,58	1 846 396,71	1 538 505,73
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	96 671,19	96 640,70	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:	327 270,00	229 990,00	83 345,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	327 270,00	229 990,00	83 345,00
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	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	0,00
2.1.x	Inne	109 815 657,00	112 451 233,00	115 150 063,00
2.2	Wydatki majątkowe	11 381 230,42	11 807 125,29	12 183 209,27
3	Wynik budżetu	1 800 000,00	3 000 000,00	3 950 000,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 800 000,00	3 000 000,00	3 950 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 800 000,00	3 000 000,00	3 950 000,00
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	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	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	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	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	6 950 000,00	3 950 000,00	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	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	13 181 230,42	14 807 125,29	16 133 209,27
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	13 181 230,42	14 807 125,29	16 133 209,27
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	2,35%	2,57%	2,74%
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	2,30%	2,52%	2,74%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	1 093,00	1 050,00	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	2,30%	2,52%	2,74%
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)	6,84%	7,48%	7,94%
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)	8,07%	7,51%	6,90%
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)	8,07%	7,51%	6,90%

L.p.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022
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	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	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	1 800 000,00	3 000 000,00	3 950 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 800 000,00	3 000 000,00	3 950 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych			
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	66 949 625,00	68 556 416,00	70 201 770,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	19 343 518,00	19 807 762,00	20 283 148,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	11 381 230,42	11 807 125,29	12 183 209,27
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00
11.x	Inne	0,00	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	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	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	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	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	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	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	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	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	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	0,00
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	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	0,00
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	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	0,00
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	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	0,00
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	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 przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	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	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	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	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	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	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi 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	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2018

L.p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2015	2016	2017	2018	Razem lata 2015-2018	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				236 306 718,08	41 274 545,59	20 992 211,00	22 270 660,00	12 954 350,00	97 491 766,59	81 791 850,33
1.a	- wydatki bieżące				12 968 694,03	2 742 707,60	2 571 771,00	1 496 390,00	704 350,00	7 515 218,60	6 019 397,00
1.b	- wydatki majątkowe				223 338 024,05	38 531 837,99	18 420 440,00	20 774 270,00	12 250 000,00	89 976 547,99	75 772 453,33
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):				135 322 041,15	20 339 040,62	230 821,00	189 040,00	0,00	20 758 901,62	11 982 576,93
1.1.1	- wydatki bieżące				1 438 711,42	699 589,60	130 821,00	89 040,00	0,00	919 450,60	448 483,60
1.1.1.1	„Rozwój miejskiego obszaru funkcjonalnego na podstawie wstępnie zdiagnozowanych zależności pomiędzy nadmorskimi gminami: Gminą Miasto Kołobrzeg, Gminą Kołobrzeg oraz Gminą Ustronie Morskie”. (Dz.710, rozdz.71095)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2013	2015	809 488,85	471 868,60	0,00	0,00	0,00	471 868,60	901,60
1.1.1.2	Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Miasto Kołobrzeg (Dz.900, rozdz.90005)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2014	2015	96 900,00	96 900,00	0,00	0,00	0,00	96 900,00	96 900,00
1.1.1.3	Program "Erasmus Plus" (SP6) (Dz.801,rozdz.80195)	Szkoła Podstawowa Nr 6	2015	2016	83 562,00	41 781,00	41 781,00	0,00	0,00	83 562,00	83 562,00
1.1.1.4	Punkt informacyjny Europe Direct 2009-2012 (Dz.750,rozdz.75023)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2009	2017	448 760,57	89 040,00	89 040,00	89 040,00	0,00	267 120,00	267 120,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				133 883 329,73	19 639 451,02	100 000,00	100 000,00	0,00	19 839 451,02	11 534 093,33
1.1.2.1	Budowa ścieżki rowerowej w Podczelu w ramach zadania "Ścieżki rowerowe zlokalizowane na terenie Miast i Gmin Dorzecza Parsęty" (Dz. 630, rozdz.63095)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2012	2017	203 770,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00
1.1.2.2	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty (Dz.900,rozdz.90095)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2010	2015	316 342,74	118 000,00	0,00	0,00	0,00	118 000,00	118 000,00
1.1.2.3	Poprawa dostępności do Portu Kołobrzeg od strony lądu (drogi i kolej) Etap I (Dz.600,rozdz.60041)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2007	2015	45 599 693,27	8 289 524,00	0,00	0,00	0,00	8 289 524,00	0,00
1.1.2.4	Poprawa dostępności do Portu Kołobrzeg od strony lądu (drogi i kolej) Etap II (Dz.600,rozdz.60041)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2007	2015	72 483 418,10	15 833,69	0,00	0,00	0,00	15 833,69	0,00
1.1.2.5	Rewitalizacja mola spacerowego w Kołobrzegu i zagospodarowanie terenu wokół mola (Dz. 630,rozdz. 63095);	Urząd Miasta Kołobrzeg	2011	2015	15 280 105,62	11 216 093,33	0,00	0,00	0,00	11 216 093,33	11 216 093,33
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
1.2.1	- wydatki bieżące					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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				100 984 676,93	20 935 504,97	20 761 390,00	22 081 620,00	12 954 350,00	76 732 864,97	69 809 273,40
1.3.1	- wydatki bieżące				11 529 982,61	2 043 118,00	2 440 950,00	1 407 350,00	704 350,00	6 595 768,00	5 570 913,40
1.3.1.1	Opracowanie ekspertyzy ichtiofauny Ekoparku (Dz.900, rozdz.90095)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2014	2015	36 900,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	18 450,00	36 900,00
1.3.1.2	Poprawa dostępności do Portu Kołobrzeg od strony lądu (drogi i kolej) Etap II (Dz.600,rozdz.60041); utrzymanie rezultatu remont wadliwego odcinka jezdni	Urząd Miasta Kołobrzeg	2014	2016	876 260,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	800 000,00	796 310,00
1.3.1.3	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	4 350,00	4 350,00	4 350,00	17 400,00	0,00
1.3.1.4	Utrzymanie i obsługa stref płatnego parkowania (Dz.600, rozdz.60016)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2013	2018	8 247 832,63	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	700 000,00	4 900 000,00	4 365 644,00
1.3.1.5	Utrzymanie rezultatu "Renowacji Ratusza - etap II, przebudowa pomieszczeń Ratusza, poprawa dostępności budynku Ratusza dla osób niepełnosprawnych - winda (Dz.921, rozdz.92120)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2013	2017	25 957,50	5 000,00	5 000,00	3 000,00	0,00	13 000,00	12 918,00
1.3.1.6	Wpłata do ZMiGDP na finansowanie aplikacji mobilnej w trakcie prowadzenia projektu Międzynarodowy Rajd Rowerowy Szlakami Dorzecza Parsęty - Polsko Niemieckie Spotkania Turystyczne (Dz. 630,rozdz. 63095)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2014	2015	636,00	318,00	0,00	0,00	0,00	318,00	636,00
1.3.1.7	Współdziałal w zadaniu pod nazwą XX Jubileuszowy Międzynarodowy Wyścig Kolarski "Bałtyk - Karkonosze Tour" (Dz. 926,rozdz. 92605)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2011	2015	68 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
1.3.1.8	Zapewnienie azylu dla bezdomnych zwierząt (Dz.900,rozdz.90013)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2010	2016	1 516 258,16	255 000,00	231 600,00	0,00	0,00	486 600,00	8 505,40
1.3.1.9	Zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego i ich zmiany oraz studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania Kołobrzegu (Dz. 710, rozdz. 71004) Wydatki bieżące	Urząd Miasta Kołobrzeg	2011	2015	736 388,32	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00

1.3.2	- wydatki majątkowe				89 454 694,32	18 892 386,97	18 320 440,00	20 674 270,00	12 250 000,00	70 137 096,97	64 238 360,00
1.3.2.1	„Przebudowa publicznej infrastruktury turystycznej – kładki dla pieszych w Uzdrawisku Kolobrzeg” – nowe windy (Dz. 630,rozd. 63095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2014	2015	533 761,06	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.2	Budowa automatycznych toalet (Dz. 900,rozd. 90095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2013	2018	694 183,64	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.3	Budowa awaryjnego przelewu (bypass separatorów) na głównym kolektorze deszczowym w rejonie ul. Łopuskiego przed wylotem do Kanalu Drzewnego (Dz. 900,rozd. 90001)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2016	135 000,00	35 000,00	100 000,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00
1.3.2.4	Budowa Centrum Spraw Społecznych w Kolobrzegu (Dz.851,rozd. 85154)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2012	2015	3 661 720,27	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	7 822,59
1.3.2.5	Budowa miejsc postojowych w Kolobrzegu (Dz.600,rozd.60017)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2018	3 350 000,00	350 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	3 350 000,00	3 350 000,00
1.3.2.6	Budowa nawierzchni ul. Stańczyka w Kolobrzegu (Dz.600,rozd.60017)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2013	2015	74 149,69	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
1.3.2.7	Budowa sanitarnej infrastruktury plaż (Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2016	275 000,00	250 000,00	25 000,00	0,00	0,00	275 000,00	500 000,00
1.3.2.8	Budowa ścieżki rowerowej po byłym torowisku w rejonie ul. Bałtyckiej i Wiosennej (Dz. 630,rozd. 63095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2013	2015	422 029,30	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	398 770,00
1.3.2.9	Budowa ul. Orłowskiego (Dz.600,rozd.60016)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2016	400 000,00	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00
1.3.2.10	Budowa urządzeń wodnych, w tym montaż separatora paliw i olei - rejon ul. Orlej/Kaszubskiej w Kolobrzegu (Dz.900,rozd.90001)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2016	1 050 000,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00
1.3.2.11	Dotacja celowa dla organizacji spoza sektora finansów publicznych na budowę Hospicjum (Dz. 851,rozd. 85195)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2012	2015	650 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.12	Drogi na osiedlu domów jednorodzinnych przy ul. VI Dywizji Piechoty (Dz.600,rozd.60016)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2007	2016	4 328 268,83	400 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00
1.3.2.13	Koncepcja i budowa "Placu Trzech Pokoleń" – budżet obywatelski 2014 (Dz.926, rozdz.92695)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2014	2015	400 000,00	377 886,80	0,00	0,00	0,00	377 886,80	377 886,80
1.3.2.14	Koncepcja, projektowanie i budowa moło oraz promenady w dzielnicy zachodniej (Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2014	2016	161 605,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	145 000,00
1.3.2.15	Mieszkania wydatki majątk.na Rybackiej (Dz. 700,rozd. 70095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2012	2018	12 425 974,33	2 395 500,17	795 440,00	2 724 270,00	1 900 000,00	7 815 210,17	5 419 710,00
1.3.2.16	Monitoring TV miasta (Dz.754, rozdz.75495)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2010	2015	964 089,97	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00
1.3.2.17	Odbudowa odpływu do morza w km 330+750 w rejonie ulicy Sułkowskiego i w km 331+370 w rejonie ul. Fredry (Dz.900,rozd.90001)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2006	2016	3 331 817,29	1 900 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00	1 270 118,61
1.3.2.18	Opracowanie projektu budowlanego pt. Regionalne Centrum Innowacyjnej Administracji wraz z Modernizacją Istniejącego Budyńku Urzędu Miasta w Kolobrzegu (Dz. 700, rozdz. 75023), realizacja budowlana projektu	Urząd Miasta Kolobrzeg	2012	2017	12 185 807,00	550 000,00	4 200 000,00	7 300 000,00	0,00	12 050 000,00	11 630 000,00
1.3.2.19	Poprawa dostępności do Portu Kolobrzeg od strony lądu (drogi i kolej) Etap III (Dz.600,rozd.60041)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2007	2017	3 920 010,83	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.20	Projektowanie i budowa parkingu przy ul. Bałtyckiej (Dz. 600, rozdz.60017)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2014	2015	351 161,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00
1.3.2.21	Przebudowa dojścia na plażę przy ul Arciszewskiego przy Zespole Szkół Morskich (Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2014	2015	325 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
1.3.2.22	Przebudowa dróg w strefie uzdrowiskowej A Kolobrzegu (Dz.600,rozd.60016)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2011	2016	1 477 582,50	1 000 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
1.3.2.23	Przebudowa i termomodernizacja Przedszkola nr 10 (Dz.801, rozdz.80104)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2014	2015	759 527,60	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
1.3.2.24	Przebudowa mostu przy ul. Łopuskiego (Dz. 600,rozd.60016)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2014	2015	2 051 100,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.25	Przebudowa ścieżki rowerowej do os. Podczele.(Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2018	2 669 000,00	19 000,00	850 000,00	900 000,00	900 000,00	2 669 000,00	2 669 000,00
1.3.2.26	Przebudowa ul. Radomskiej (2015 - Etap II - Dz.600, rozdz.60016)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2011	2015	818 413,99	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00
1.3.2.27	Przebudowa ul. Rzecznej (Dz.600, rozdz.60016)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2012	2015	5 154 445,60	95 000,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00
1.3.2.28	Przebudowa ul. Towarowej i ul. Zdrojowej (Dz.600,rozd.60016)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2004	2018	5 941 151,16	100 000,00	0,00	2 500 000,00	3 000 000,00	5 600 000,00	5 521 245,00
1.3.2.29	Przebudowa ul. Wiosennej (Dz.600,rozd.60016)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2012	2015	3 658 430,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 596 310,00
1.3.2.30	Przebudowa ulicy Spacerowej (Dz. 600,rozd.60016)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2013	2018	5 561 075,00	0,00	300 000,00	1 000 000,00	4 200 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00
1.3.2.31	Rewitalizacja parków miejskich - Rewitalizacja Skweru Pana Tadeusza w Kolobrzegu (Dz.900,rozd.90004) -	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2016	365 000,00	15 000,00	350 000,00	0,00	0,00	365 000,00	365 000,00
1.3.2.32	Rewitalizacja parków miejskich (Dz.900,rozd.90004) - Rewitalizacja Parku im. 3 Dywizji Piechoty w Kolobrzegu (Dz.900,rozd.90004) -	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2017	1 360 000,00	60 000,00	300 000,00	1 000 000,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00
1.3.2.33	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w szczególności Przedszkola Nr 6 i 10, Żłobka Krasnał (Dz.801, rozdz.80104 i Dz.853, rozdz.85305)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2012	2016	799 390,26	0,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00	692 497,00
1.3.2.34	Wykonanie promenady na odcinku od kortów tenisowych do OW Arka i Ekoparku (Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2014	2017	5 200 000,00	200 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
1.3.2.35	Zadania realizowane w ramach budżetu obywatelskiego	Urząd Miasta Kolobrzeg	2014	2018	4 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2015-2022

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 Miasto 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).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg jest projekt uchwały budżetowej na 2015 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg za lata 2012 i 2013, wartości planowane na koniec III kwartału 2014 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) 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 2022. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasto Kołobrzeg została przygotowana na lata 2015-2022. 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.

W roku poprzedzającym rok budżetowy (2014) oddzielnie wprowadzono dane planowane na koniec III kwartału i dane według przewidywanego wykonania. Dane w kolumnie przewidywane wykonanie zostały uzupełnione na podstawie sprawozdań grudniowych rb-27 i rb-28 w zakresie dochodów i wydatków oraz na podstawie informacji co do wykonania kwot przychodów i rozchodów. Dane z kolumny przewidywane wykonanie nie stanowiły jednak podstawy dalszych obliczeń a jedynie niosą wartość porównawczą i informacyjną dla wskaźników z art. 242-244 w latach przyszłych.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Miasto Kołobrzeg wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Miasto 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 *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego*. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 2 października 2014 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1. Prognozę oparto

o następujące założenia:

- 1) dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2016-2022 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	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
PKB	3,4%	3,7%	3,9%	4,0%	4,0%	3,8%	3,7%	3,4%
Inflacja	1,2%	2,3%	2,1%	2,5%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2014 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2014.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2015 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2015 rok. Od 2016 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;

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

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

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

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Miasto 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:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących nadano wagę wzrostu o wskaźnik inflacji i wskaźnik PKB:

1. dochody z tytułu udziału Gminy w podatkach centralnych ustalono uwzględniając wskaźnik PKB o wadze 100%;
2. pozostałe dochody bieżące, tj. wpływy z tytułu lokalnych podatków i opłat, subwencje, dotacje ustalono uwzględniając wskaźnik inflacji o wadze 100%.

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 2015 rok zaplanowano w oparciu o historyczne wpływy z roku 2014.

W latach następnych zakłada się, że wpływy z tytułu podatku od nieruchomości będą rosły zgodnie z planowanym wzrostem wskaźnika inflacji.

Tabela 2. Prognoza dochodów Gminy Miasto Kołobrzeg z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości

Wskaźnik	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
PoN	32 697 000	33 449 031	34 151 461	35 005 248	35 845 374	36 705 663	37 586 599	38 488 677
Dynamika r/r	--	102,30%	102,10%	102,50%	102,40%	102,40%	102,40%	102,40%

Źródło: Opracowanie własne.

Udział w podatkach centralnych

W prognozie bieżącej (rok 2015) zaplanowano dochody z tytułu udziału w podatkach centralnych na poziomie 37 176 612 zł. Stanowi to wzrost o 7,16% w stosunku do planu po III kwartale 2014 roku. Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na poziomie 107% w stosunku do planu po III kwartale 2014 roku.

Wartości podatków centralnych (PIT i CIT) zostały przyjęte dla roku 2015 na podstawie informacji o planowanych na rok 2015 rocznych kwotach subwencji, dotacji, wpłat i udziałów w PIT dla poszczególnych gmin, powiatów i województw, przedstawionej przez Ministerstwo Finansów.

Planowany wzrost kwot z tytułu CIT jest konsekwencją założonych już w poprzednich wieloletnich prognozach finansowych planów. Punkt odniesienia WPF na lata 2015-2022 jest więc płynną kontynuacją poprzedniej WPF na lata 2014-2031.

Jako, że ta grupa tych dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2016-2022 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Tabela 3. Prognoza dochodów Gminy Miasto Kołobrzeg z tytułu udziału w podatku PIT i CIT

Wskaźnik	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
PIT	35 931 612	37 261 082	38 714 264	40 262 835	41 873 348	43 464 535	45 072 723	46 605 196
<i>Dynamika r/r</i>	--	103,70%	103,90%	104,00%	104,00%	103,80%	103,70%	103,40%
CIT	1 245 000	1 291 065	1 341 417	1 395 074	1 450 877	1 506 010	1 561 732	1 614 831
<i>Dynamika r/r</i>	--	103,70%	103,90%	104,00%	104,00%	103,80%	103,70%	103,40%

Źródło: Opracowanie własne.

Subwencje

Według założeń opracowanych przez Ministerstwo Finansów od 2015 roku, będzie następował stopniowy wzrost gospodarczy. Zakładany scenariusz kształtowania się wskaźnika PKB i inflacji pozwala na przyjęcie w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg dynamiki zmian wartości subwencji podobnej jaka została przyjęta przy kalkulacji dochodów z tytułu lokalnych podatków i opłat.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej na 2015 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Tabela 4. Prognoza dochodów Gminy Miasto Kołobrzeg z tytułu subwencji

Wskaźnik	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Subwencja	26 964 433	27 584 615	28 163 892	28 867 989	29 560 821	30 270 281	30 996 768	31 740 690
<i>Dynamika r/r</i>	--	102,30%	102,10%	102,50%	102,40%	102,40%	102,40%	102,40%

Źródło: Opracowanie własne.

Dotacje celowe na zadania bieżące

Podstawą kalkulacji dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na realizację zadań bieżących w roku 2015 jest przeciętny poziom planowanych wartości w latach 2013 i 2014.

Podkreślić należy, że w roku 2016 zwiększono planowaną kwotę dotacji w pozycji 1.1.5 w stosunku do roku budżetowego (2015) o więcej niż waloryzowany wskaźnik wskazany powyżej. Przyczyną takiej korekty jest fakt, iż w budżecie roku bieżącego nie przyjmuje się dotacji w kwotach jakich zostaną one realnie wykonane. W trakcie roku budżetowego będą po stronie dotacji ujmowane jeszcze przeniesienia z rezerw lub inne wpływy o charakterze dotacji. Prawidłową podstawą do dalszych prognoz dotacji po roku budżetowym będą dane z wykonania budżetu a nie z jego projektu. Pomimo świadomości, że w ciągu roku budżetowego zostaną zwiększone kwoty dotacji, zgodnie z wytycznymi nie są one przyjmowane już na etapie projektowania. Aby jednak zachować postulat realności prognozy (art. 226 ust. 1 UoFP) w kolejnych latach wprowadzono kwoty uzasadnione na bazie danych historycznych, odbiegając od prostej waloryzacji z roku 2015.

Tabela 5. Prognoza dochodów Gminy Miasto Kołobrzeg z tytułu dotacji

Wskaźnik	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Dotacje	25 708 726	27 000 000	27 567 000	28 256 175	28 934 323	29 628 747	30 339 837	31 067 993
<i>Dynamika r/r</i>	--	105,02%	102,10%	102,50%	102,40%	102,40%	102,40%	102,40%

Źródło: Opracowanie własne.

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.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasto Kołobrzeg określa wysokość dochodów majątkowych tylko do 2018 roku. Kwoty planowanych dochodów wynikają z danych historycznych oraz stanu majątku Gminy, który jest przeznaczony do sprzedaży. Prognoza ma charakter kroczący i w miarę realizowania planu sprzedaży mienia, będzie uaktualniana.

W 2015 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 18 340 500 mln zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Dochody ze sprzedaży mienia zaplanowano do 2018 roku. Wartość zaplanowanych dochodów w prognozowanym okresie ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 6. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w okresie prognozy

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Prognoza wartości w zł brutto , VAT wg stawki 23%	Prognoza wartości w zł netto
Artyleryjska	228/1, 230/8, 230/9, 230/10 obr. 11	0,2666	1 293 145,00	1 276 000,00
Cicha	17/23, 17/24, 17/25 (udział 8313/10000)	0,0548	1 457 000,00	1 184 552,84
6 Dywizji Piechoty U	436 obr. 16	0,2927	576 033,00	468 320,00
6 Dywizji Piechoty MN	468 obr. 16	0,0573	91 622,00	74 490,00
6 Dywizji Piechoty MN	474 obr. 16	0,0681	108 891,00	88 530,00
6 Dywizji Piechoty MN	475 obr. 16	0,0729	116 567,00	94 770,00
6 Dywizji Piechoty MN	476 obr. 16	0,0775	123 922,00	100 750,00
6 Dywizji Piechoty MN	477 obr. 16	0,072	115 128,00	93 600,00
6 Dywizji Piechoty MN	478 obr. 16	0,088	140 712,00	114 400,00
6 Dywizji Piechoty MN	479 obr. 16	0,0748	119 605,00	97 240,00
6 Dywizji Piechoty MN	482 obr. 16	0,0484	77 391,00	62 920,00
Żurawia Mazowiecka MW 33	175/42 obr. 11 122/1 obr. 18	1,7637	2 176 000,00	1 769 105,70
Żurawia Mazowiecka MW34	175/51 obr. 11 122/3 obr. 18	2,1731	3 136 000,00	2 549 593,50
Towarowa Westerplatte	17/21, 17/27, 17/28, 22/5, 22/6, 23/2, 23/3, 24, 25/2, 26/2, 27, 28, 29/2, 30/4, 31, 32/2, 33/2, 34/2, 35, 36/2 obr. 4	0,6191	18 450 000,00	15 000 000,00
6 Dywizji Piechoty MN	459 obr. 16	0,0836	133 676,00	108 680,00
6 Dywizji Piechoty MN	460 obr. 16	0,0851	136 074,00	110 630,00
6 Dywizji Piechoty MN	461 obr. 16	0,0861	137 673,00	111 930,00

6 Dywizji Piechoty MN	462 obr. 16	0,0873	139 592,00	113 490,00
6 Dywizji Piechoty MN	463 obr. 16	0,0883	141 191,00	114 790,00
6 Dywizji Piechoty MN	464 obr. 16	0,0894	142 950,00	116 220,00
6 Dywizji Piechoty MN	465 obr. 16	0,0905	144 709,00	117 650,00
6 Dywizji Piechoty MN	466 obr. 16	0,0916	146 468,00	119 080,00
6 Dywizji Piechoty MN	469 obr. 16	0,0497	79 470,00	64 610,00
6 Dywizji Piechoty MN	470 obr. 16	0,0558	89 224,00	72 540,00
6 Dywizji Piechoty U	473 obr. 16	0,0692	136 185,00	110 720,00
Żurawia Mazowiecka MW 35	122/7 obr. 18 225/18 obr.11	0,6249	1 188 720,00	966 439,00
Żurawia Mazowiecka U54	122/15 obr. 18	2,6807	14 837 674,00	12 063 150,00
Żurawia Mazowiecka U55	122/16 obr. 18	3,4353	19 014 385,00	15 458 850,00
6 Dywizji Piechoty	437 obr. 16	0,0917	146 628,00	119 210,00
6 Dywizji Piechoty	438 obr. 16	0,0906	144 869,00	117 780,00
6 Dywizji Piechoty	439 obr. 16	0,0896	143 270,00	116 480,00
6 Dywizji Piechoty	440 obr. 16	0,0885	141 511,00	115 050,00
6 Dywizji Piechoty	441 obr. 16	0,0874	139 752,00	113 620,00
6 Dywizji Piechoty	442 obr. 16	0,0864	138 153,00	112 320,00
6 Dywizji Piechoty	443 obr. 16	0,0853	136 394,00	110 890,00
6 Dywizji Piechoty	444 obr. 16	0,0842	134 635,00	109 460,00
6 Dywizji Piechoty	446 obr. 16	0,0703	112 409,00	91 390,00
6 Dywizji Piechoty	458 obr. 16	0,0699	111 770,00	90 870,00
Żurawia Mazowiecka MW 40	122/19 obr. 18	2,1047	3 027 000,00	2 460 975,60
Żurawia Mazowiecka U28	122/18 obr. 18	1,3185	7 297 897,00	5 933 250,00
Żurawia Mazowiecka MW 42	122/11 obr. 18	1,4687	1 996 800,00	1 623 414,60
Wylotowa	5/12 i 5/18 obr. 1	0,3272	1 050 000,00	853 658,50
Wylotowa	5/19 obr. 1	0,3317	1 050 000,00	853 658,50
Wylotowa	5/20 obr. 1	0,3465	1 050 000,00	853 658,50
6 Dywizji Piechoty	447 obr. 16	0,0641	102 495,00	83 330,00

6 Dywizji Piechoty	448 obr. 16	0,0627	100 257,00	81 510,00
6 Dywizji Piechoty	449 obr. 16	0,0694	110 970,00	90 220,00
6 Dywizji Piechoty	452 obr. 16	0,0804	128 559,00	104 520,00
6 Dywizji Piechoty	453 obr. 16	0,0752	120 244,00	97 760,00
6 Dywizji Piechoty	454 obr. 16	0,0799	127 760,00	103 870,00
6 Dywizji Piechoty	455 obr. 16	0,0654	104 574,00	85 020,00
6 Dywizji Piechoty	456 obr. 16	0,0625	99 937,00	81 250,00
6 Dywizji Piechoty	457 obr. 16	0,0638	102 016,00	82 940,00
6 Dywizji Piechoty	471 obr. 16	0,0564	90 183,00	73 320,00
6 Dywizji Piechoty	472 obr. 16	0,1183	189 161,00	153 790,00
Żurawia Mazowiecka Uk4	122/9 obr. 18	2,1515	9 262 207,00	7 530 250,00
Żurawia Mazowiecka U24	122/13 obr. 18	0,3102	1 716 957,00	1 395 900,00
Przesmyk	16/6 obr. 6	0,1961	720 000,00	885 600,00
Konopnickiej	78 obr. 4	0,2008	906 000,00	737 256,50
4 Dywizji Wojska Polskiego	31 obr. 6	1,3819	4 590 000,00	3 731 707,31
4 Dywizji Wojska Polskiego	32 obr. 6	1,295	4 286 304,00	3 484 800,00
4 Dywizji Wojska Polskiego	36 obr. 6	0,4368	1 704 585,36	1 385 841,76
4 Dywizji Wojska Polskiego	38 obr. 6	1,2291	4.920.000	4 000 000,00
4 Dywizji Wojska Polskiego	39 obr. 6	0,9325	3 636 750,00	4 473 202,50
4 Dywizji Wojska Polskiego	40 obr. 6	0,9286	3 621 540,00	2 944 341,46
4 Dywizji Wojska Polskiego	41 obr. 6	1,23	4.800.000	3 902 439,00
Grzybowska	570/4 obr. 9	1,3809	5 523 600,00	4 490 731,70

Grzybowska	568 obr. 9	0,984	3 936 000,00	3 200 000,00
1-go Maja	245/2, 244/2, 239/6 obr. 11	0,0962	234 000,00	190 243,90
Witkowice	207/4 obr. 17	0,5663	441 000,00	358 536,58
Kamienna	201 i 202 obr.13	0,0683	544 000,00	442 276,42
Toruńska	82/5 obr. 18	0,3314	1 694 000,00	1 377 235,00
suma:		34,6054	125 364 194,36	111 866 628,87

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 wpływ z dotacji o charakterze majątkowym do roku 2018. Łączna wartość tych środków została ustalona na poziomie 45 179 834 zł. Dokładne wartości, z jakich projektów pochodzą lub pochodzić będą środki zawarta jest w załącznikach do budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg.

Nadmienić należy, że w latach 2016-2018 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. Jednocześnie niepewność jaka towarzyszy kształtowi przyszłej perspektywy finansowej 2014-2020 powoduje trudności w oszacowaniu wysokości dochodów z dotacji w późniejszych okresach. W przypadku pojawienia się oficjalnych informacji o programach, w ramach których Gmina Miasto Kołobrzeg będzie zainteresowana aplikowaniem o dofinansowanie, prognoza będzie stosownie aktualizowana.

Dodać należy, iż Gmina Miasto Kołobrzeg na etapie konsultacji w zakresie wyglądu przyszłej perspektywy finansowej 2014-2020 złożyła szereg propozycji projektów możliwych do współfinansowania w ramach RPO czy POIS. Projekty te ujęte są w załączniku przedsięwzięć i w razie pozytywnych informacji o uruchomieniu konkretnych działań, będą składane celem uzyskania dofinansowań.

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.

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenia środków na wpłatę do budżetu państwa i obsługę długu zaciągniętego przez Gminę.

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.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2015 przyjęto projekt budżetu. W latach 2016-2022 dokonano indeksacji o wagi wskaźnika inflacji. 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 zawartych 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 2022 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 udzielonych poręczeń i gwarancji prezentuje tabela 7.

Tabela 7. Poręczenia i gwarancje Gminy Miasto Kołobrzeg do 2030 roku

Rok	Wysokość poręczenia	Wyłączenia zgodnie z UoFP
2015	3 372 352,75	166 815,97
2016	3 495 893,31	166 785,40
2017	3 435 375,31	166 754,81
2018	2 799 652,08	131 728,29
2019	2 601 211,44	96 701,76
2020	2 408 389,58	96 671,19
2021	1 846 396,71	96 640,70
2022	1 538 505,73	0,00
2023	1 276 287,73	0,00
2024	1 594 412,40	0,00
2025	477 737,81	0,00
2026	469 433,66	0,00
2027	461 129,50	0,00
2028	200 694,60	0,00
2029	105 920,66	0,00
2030	86 191,69	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na wynagrodzenia i składki

Poziom wydatków na wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane zostały oszacowane na podstawie corocznego wzrostu o wskaźnik inflacji. Wysokość wydatków na wynagrodzenia w 2015 roku wynika z projektu budżetu i kształtuje się na poziomie 59,8 mln zł.

Tabela 8. Prognoza wydatków Gminy Miasto Kołobrzeg na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Wskaźnik	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
WiS	59 755 531	61 009 663	62 290 866	63 848 138	65 380 493	66 949 625	68 556 416	70 201 770
Dynamika r/r	--	102,10%	102,10%	102,50%	102,40%	102,40%	102,40%	102,40%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST

Oszacowanie prognozowanej wartości wydatków związanych z funkcjonowaniem JST oparto na analogicznym założeniu jak w przypadku wydatków na wynagrodzenia. Wartość jaką przyjęto w projekcie budżetu w 2015 roku poddano waloryzacji o wskaźnik inflacji.

Tabela 9. Prognoza wydatków Gminy Miasto Kołobrzeg związanych z funkcjonowaniem organów JST

Wskaźnik	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Wydatki JST	17 105 993	17 627 306	17 997 479	18 447 416	18 890 154	19 343 518	19 807 762	20 283 148
Dynamika r/r	--	103,04%	102,10%	102,50%	102,40%	102,40%	102,40%	102,40%

Źródło: Opracowanie własne.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują m.in. przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2015-2022. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Wśród przedsięwzięć, wskazać należy nowo dodane zadania planowane do realizacji zgodnie z harmonogramem ujętym w załączniku nr 2 do uchwały:

- „Przebudowa publicznej infrastruktury turystycznej – kładki dla pieszych w Uzdrowisku Kołobrzeg” – nowe windy (Dz. 630,rozd. 63095);
- Budowa awaryjnego przelewu (bypass separatorów) na głównym kolektorze deszczowym w rejonie ul. Łopuskiego przed wylotem do Kanału Drzewnego (Dz. 900,rozd. 90001);
- Budowa miejsc postojowych w Kołobrzegu (Dz.600,rozd.60017);
- Budowa nawierzchni ul. Stańczyka w Kołobrzegu (Dz.600,rozd.60017);
- Budowa sanitarnej infrastruktury plaż (Dz.630,rozd.63095);
- Budowa urządzeń wodnych, w tym montaż separatora paliw i olei - rejon ul. Orlej/Kaszubskiej w Kołobrzegu (Dz.900,rozd.90001);
- Przebudowa dojścia na plażę przy ul Arciszewskiego przy Zespole Szkół Morskich (Dz.630,rozd.63095);
- Przebudowa i termomodernizacja Przedszkola nr 10 (Dz.801, rozdz.80104);
- Przebudowa ścieżki rowerowej do os. Podczele.(Dz.630,rozd.63095);
- Przebudowa ul. Radomskiej (2015 - Etap II - Dz.600, rozdz.60016);
- Rewitalizacja parków miejskich (Dz.900,rozd.90004) - Rewitalizacja Parku im. 3 Dywizji Piechoty w Kołobrzegu (Dz.900,rozd.90004);

- Rewitalizację mola spacerowego w Kołobrzegu i zagospodarowanie terenu wokół molo (Dz. 630, rozdz. 63095);

- Wykonanie promenady na odcinku od kortów tenisowych do OW Arka i Ekoparku (Dz. 630, rozdz. 63095);

- Zadania realizowane w ramach budżetu obywatelskiego;

Dokonano też aktualizacji przedsięwzięć istniejących, w szczególności w zakresie nazw zadań oraz stosownych łącznych nakładów, limitów wydatków czy limitów zobowiązań.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć zobowiązania w wysokości 13 000 000 zł, z czego 4 000 000 zł planuje się pozyskać w roku 2015, zaś pozostałe 9 000 000 zł w roku 2017.

Zobowiązanie w kwocie 4 000 000 zł zostanie zaciągnięte na okres 6 lat, z jednym rokiem karencji w spłacie kapitału. Jego oprocentowanie oparto na stawce bazowej WIBOR 6M. Przy kalkulacji kosztów oprocentowania przyjęto marżę 0,5%. Spłatę zaplanowano do 2020 roku.

W przypadku zobowiązania, które planuje się zaciągnąć w 2017 roku przyjęto 1 rok karencji w spłacie kapitału. Oprocentowanie oparto na stawce bazowej WIBOR 6M, a marżę ustalono na poziomie 1,5%. Środki jakie założono do pozyskania w roku 2017 mają zostać spłacone do 2022 roku.

5. Rozchody

Na dzień 01.01.2015 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 47 150 000 zł (bez planu) a jego spłata planowana jest do roku 2018.

Szczegółowe zestawienie rozchodów z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji zostało zawarte w tabeli 12.

Tabela 10. Harmonogram spłaty rat od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w latach 2015-2022

Lp	Nazwa	Ostatni rok spłaty	Raty pozostałe do spłaty po 31.12.2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Razem		47 150 000	11 750 000	11 900 000	12 000 000	12 750 000	3 000 000	1 800 000	3 000 000	3 950 000
	Wyłączenia z rat		0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Pekao (3mln)	2016	2 200 000	1 000 000	1 200 000	0	0	0	0	0	0
2	PKO (9mln)	2018	8 950 000	1 750 000	1 200 000	2 600 000	3 400 000	0	0	0	0
3	Obligacje (45mln)	2018	36 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	0	0	0	0
4	Deficyt 2015	2020	0	0	500 000	400 000	300 000	2 000 000	800 000	0	0
5	Deficyt 2017	2022	0	0	0	0	50 000	1 000 000	1 000 000	3 000 000	3 950 000

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 11. Harmonogram odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w latach 2015-2022

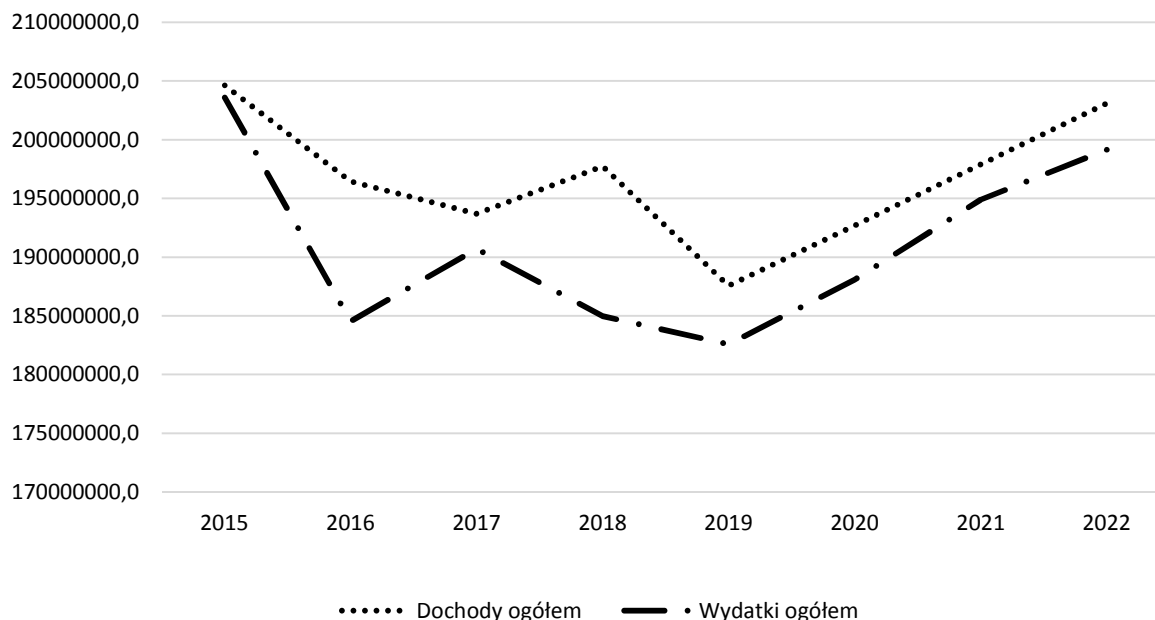
Lp	Nazwa	Odsetki pozostałe do spłaty po 31.12.2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Razem	6 543 240	1 686 300	1 371 090	1 064 200	735 375	414 550	327 270	229 990	83 345
	<i>Wyłączenia z odsetek</i>		0	0	0	0	0	0	0	0
	Odsetki zbiorcze	1 686 300	1 686 300*	--	--	--	--	--	--	--
1	Pekao (3mln)	22 320	--	22 320	0	0	0	0	0	0
2	PKO (9mln)	548 600	--	278 520	198 340	71 740	0	0	0	0
3	Obligacje (45mln)	1 709 100	--	949 500	569 700	189 900	0	0	0	0
4	Deficyt 2015	1 023 960	--	120 750	106 260	94 990	57 960	12 880	0	0
5	Deficyt 2017	1 552 960	--	0	189 900	378 745	356 590	314 390	229 990	83 345

Źródło: Opracowanie własne. (* - odsetki łączne przewidziane w budżecie roku 2015 dla wszystkich zobowiązań)

6. Wynik budżetu

Prognozowane wartości dochodów i wydatków Gminy Miasto Kołobrzeg charakteryzują się wyraźną zbieżnością. Na uwagę należy fakt, iż w całym prognozowanym okresie dochody budżetu Gminy kształtują się na znacznie wyższym poziomie niż zaplanowane wydatki.

Rysunek 1. Kształtowanie się dochodów i wydatków Gminy Miasto Kołobrzeg w okresie objętym prognozą



Źródło: Opracowanie własne

Wynik finansowy 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 12. Wynik finansowy budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Dochody	204 628 873	196 439 376	193 688 641	197 726 693	187 573 860	192 682 172	197 891 161	203 106 893
Wydatki	203 591 335	184 539 376	190 688 641	184 976 693	184 573 860	190 882 172	194 891 161	199 156 893
Przychody	10 712 461	0	9 000 000	0	0	0	0	0
w tym wolne środki	6 712 461	0	0	0	0	0	0	0
Rozchody	11 750 000	11 900 000	12 000 000	12 750 000	3 000 000	1 800 000	3 000 000	3 950 000
Wynik budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

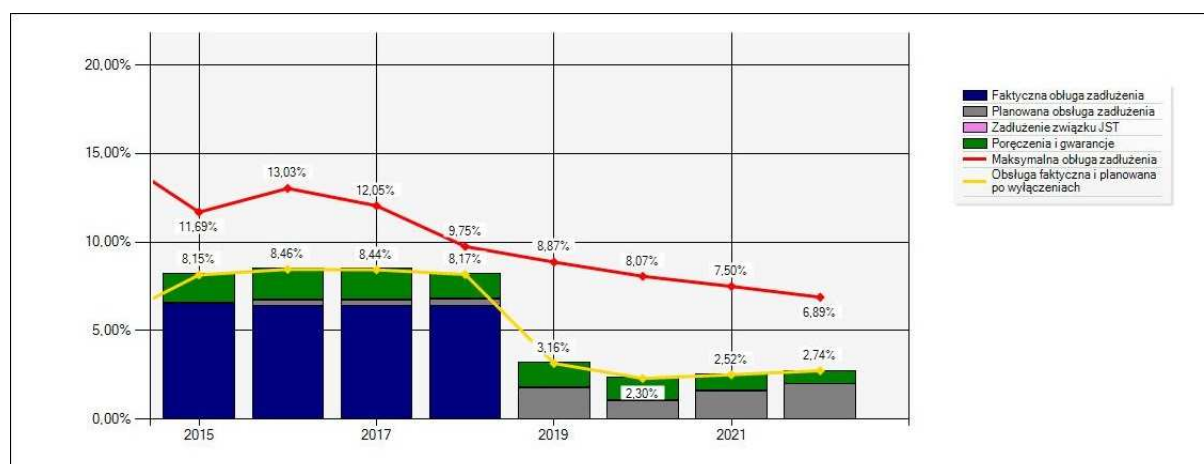
Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie 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 13. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Faktyczna obsługa zadłużenia	8,15%	8,46%	8,44%	8,17%	3,16%	2,30%	2,52%	2,74%
Spełnienie z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Prognozy dochodów i wydatków Gminy Miasto Kołobrzeg zachowują relację z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Należy przy tym zaznaczyć, że pomiędzy wskaźnikiem maksymalnej a faktycznej obsługi zadłużenia występuje odpowiedni margines bezpieczeństwa, przez co należy pozytywnie ocenić sytuację finansową Gminy. Struktura budżetu Gminy zapewnia bezpieczeństwo finansowe w prognozowanym okresie.