

**UCHWAŁA NR XV/197/15
RADY MIASTA KOŁOBRZEG**

z dnia 15 grudnia 2015 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2016 - 2022

Na podstawie art. 228 i 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 2016-2022, 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 zaciągania zobowiązań:

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

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Kołobrzeg.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr V/32/15 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 31 stycznia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2015-2022 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

Przewodnicząca Rady

Wioletta Dymecka

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miasta Kołobrzeg Nr XV/197/15 z dnia 15 grudnia 2015 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2016-2022

L.p.	Wyszczególnienie	2016	2017
1	Dochody ogółem	204 445 948,22	204 415 177,00
1.1	Dochody bieżące	175 372 831,60	179 215 177,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	37 595 240,00	39 061 454,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 500 000,00	1 558 500,00
1.1.3	podatki i opłaty	66 723 853,00	68 092 233,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	33 000 000,00	34 287 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	28 506 467,00	29 019 583,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	27 494 091,43	27 635 370,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	29 073 116,62	25 200 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	14 990 294,00	8 000 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	13 869 822,62	17 000 000,00
2	Wydatki ogółem	197 440 948,22	205 865 177,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	171 146 044,80	171 627 911,70
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	3 366 043,03	3 356 348,70
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	166 774,56	166 744,27
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:	1 247 584,00	1 503 514,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	1 247 584,00	1 503 514,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	26 294 903,42	34 237 265,30
3	Wynik budżetu	7 005 000,00	-1 450 000,00
4	Przychody budżetu	5 395 000,00	14 000 000,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 395 000,00	14 000 000,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	1 450 000,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	12 400 000,00	12 550 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	12 400 000,00	12 550 000,00
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:	0,00	0,00
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00
6	Kwota długu	38 395 000,00	39 845 000,00
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
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 226 786,80	7 587 265,30
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	4 226 786,80	7 587 265,30
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	8,32%	8,52%
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	8,24%	8,44%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	26 834,00	7 739,00
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	8,25%	8,44%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,40%	7,63%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	12,02%	11,25%
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)	12,01%	11,24%

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miasta Kołobrzeg Nr XV/197/15 z dnia 15 grudnia 2015 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2016-2022

L.p.	Wyszczególnienie	2016	2017
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	7 005 000,00	0,00
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	7 005 000,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych		
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	63 376 192,30	64 530 401,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	17 541 419,00	17 551 765,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	19 923 581,20	35 845 542,14
11.3.1	bieżące	2 865 082,78	2 696 834,27
11.3.2	majątkowe	17 058 498,42	33 148 707,87
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	16 336 498,42	32 998 707,87
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	7 308 405,00	1 238 557,43
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 155 000,00	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	75 600,00	75 600,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	75 600,00	75 600,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12 139 741,56	17 000 000,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12 139 741,56	17 000 000,00
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	10 000 000,00	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	537 482,78	130 821,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	462 743,43	75 600,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 857 446,30	21 250 000,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 678 829,35	17 000 000,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	1 192 056,95	4 305 221,00
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 192 056,95	4 305 221,00
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie		
14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	11 400 000,00	11 600 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miasta Kołobrzeg Nr XV/197/15 z dnia 15 grudnia 2015 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2016-2022

L.p.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020
1	Dochody ogółem	203 526 239,00	201 542 245,00	199 857 911,00
1.1	Dochody bieżące	185 326 239,00	191 542 245,00	197 857 911,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	40 623 912,00	42 208 245,00	43 812 158,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 620 840,00	1 684 053,00	1 748 047,00
1.1.3	podatki i opłaty	70 815 922,00	73 577 743,00	76 373 697,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	35 658 480,00	37 049 161,00	38 457 029,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	29 745 073,00	30 488 700,00	31 250 918,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	28 326 254,00	29 034 410,00	29 760 270,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	18 200 000,00	10 000 000,00	2 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	8 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10 000 000,00	7 000 000,00	2 000 000,00
2	Wydatki ogółem	200 261 239,00	192 742 245,00	193 057 911,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	175 220 432,74	178 291 220,65	182 854 260,75
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	3 047 127,74	2 512 442,65	2 369 625,75
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	131 718,04	96 691,79	96 661,51
2.1.2	na spłatę przyjętych 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:	1 236 055,00	1 168 096,00	893 686,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	1 236 055,00	1 168 096,00	893 686,00
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
2.2	Wydatki majątkowe	25 040 806,26	14 451 024,35	10 203 650,25
3	Wynik budżetu	3 265 000,00	8 800 000,00	6 800 000,00
4	Przychody budżetu	9 500 000,00	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	9 500 000,00	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	12 765 000,00	8 800 000,00	6 800 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	12 765 000,00	8 800 000,00	6 800 000,00
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	36 580 000,00	27 780 000,00	20 980 000,00
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	10 105 806,26	13 251 024,35	15 003 650,25
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	10 105 806,26	13 251 024,35	15 003 650,25
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	8,38%	6,19%	5,04%
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	8,31%	6,14%	4,99%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	6 881,00	1 136,00	1 093,00
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	8,32%	6,15%	4,99%
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)	8,90%	8,06%	7,51%
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)	8,66%	8,64%	8,19%
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)	8,64%	8,64%	8,19%

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miasta Kołobrzeg Nr XV/197/15 z dnia 15 grudnia 2015 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2016-2022

L.p.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020
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:	3 265 000,00	8 800 000,00	6 800 000,00
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	3 265 000,00	8 800 000,00	6 800 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych			
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	66 143 661,00	67 797 253,00	69 492 184,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	17 990 559,00	18 440 323,00	18 901 331,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	25 364 350,00	14 185 700,00	9 041 000,00
11.3.1	bieżące	1 434 350,00	506 700,00	200 000,00
11.3.2	majątkowe	23 930 000,00	13 679 000,00	8 841 000,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	23 930 000,00	13 679 000,00	8 841 000,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 110 806,26	772 024,35	1 362 650,25
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	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	10 000 000,00	7 000 000,00	2 000 000,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10 000 000,00	7 000 000,00	2 000 000,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	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	12 500 000,00	8 750 000,00	2 500 000,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10 000 000,00	7 000 000,00	2 000 000,00
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	2 500 000,00	1 750 000,00	500 000,00
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	2 500 000,00	1 750 000,00	500 000,00
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 przekształcanych 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	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	12 400 000,00	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

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miasta Kołobrzeg Nr XV/197/15 z dnia 15 grudnia 2015 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2016-2022

L.p.	Wyszczególnienie	2021	2022
1	Dochody ogółem	204 267 567,00	210 638 710,00
1.1	Dochody bieżące	204 267 567,00	210 638 710,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	45 433 208,00	47 023 370,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 812 725,00	1 876 170,00
1.1.3	podatki i opłaty	79 199 524,00	81 971 507,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	39 879 939,00	41 275 737,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	32 032 191,00	32 832 996,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	30 504 277,00	31 266 884,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	192 767 567,00	201 158 710,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	186 636 007,59	190 350 556,61
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	2 012 878,59	1 491 487,61
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	96 631,32	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:	542 406,00	176 328,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	542 406,00	176 328,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	6 131 559,41	10 808 153,39
3	Wynik budżetu	11 500 000,00	9 480 000,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	11 500 000,00	9 480 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	11 500 000,00	9 480 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00
6	Kwota długu	9 480 000,00	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
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	17 631 559,41	20 288 153,39
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	17 631 559,41	20 288 153,39
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań		
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	6,88%	5,29%
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	6,83%	5,29%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	1 050,00	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	6,83%	5,29%
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)	8,63%	9,63%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	8,16%	8,07%
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)	8,16%	8,07%

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miasta Kołobrzeg Nr XV/197/15 z dnia 15 grudnia 2015 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2016-2022

L.p.	Wyszczególnienie	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
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	11 500 000,00	9 480 000,00
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	11 500 000,00	9 480 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych		
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	71 229 489,00	73 010 226,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	19 373 864,00	19 858 211,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	6 131 559,41	10 808 153,39
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie		
14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Rady Miasta Kołobrzeg Nr XV/197/15 z dnia 15 grudnia 2015 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2016-2022

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2020

L.p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2016	2017	2018	2019	2020	Razem lata 2016-2020	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				124 526 157,34	19 923 581,20	35 845 542,14	25 364 350,00	14 185 700,00	9 041 000,00	104 360 173,34	94 261 960,27
1.a	- wydatki bieżące				10 611 077,27	2 865 082,78	2 696 834,27	1 434 350,00	506 700,00	200 000,00	7 702 967,05	4 075 670,28
1.b	- wydatki majątkowe				113 915 080,07	17 058 498,42	33 148 707,87	23 930 000,00	13 679 000,00	8 841 000,00	96 657 206,29	90 186 289,99
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.):				22 270 522,57	10 370 937,20	6 989 484,27	1 000 000,00	0,00	0,00	18 360 421,47	17 602 526,04
1.1.1	- wydatki bieżące				1 349 643,86	539 482,78	539 484,27	0,00	0,00	0,00	1 078 967,05	1 078 967,05
1.1.1.1	Program "Erasmus Plus" (SP6) (Dz.801,rozd.80195)	Szkoła Podstawowa Nr 6	2015	2017	83 562,00	41 781,00	41 781,00	0,00	0,00	0,00	83 562,00	83 562,00
1.1.1.2	Projekt partnerski "Jesteśmy aktywni II" (Dz.853,rozd.85395, Dz.852,rozd.85214)	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Kołobrzegu	2016	2017	817 325,05	408 661,78	408 663,27	0,00	0,00	0,00	817 325,05	817 325,05
1.1.1.3	Punkt informacyjny Europe Direct 2013-2017 (Dz.750,rozd.75023)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2009	2017	448 756,81	89 040,00	89 040,00	0,00	0,00	0,00	178 080,00	178 080,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 920 878,71	9 831 454,42	6 450 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	17 281 454,42	16 523 558,99
1.1.2.1	Budowa dróg na osiedlu domów jednorodzinnych przy ul. VI Dywizji Piechoty, wraz z systemem kanalizacji deszczowej (Dz.600,rozd.60016)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2007	2017	4 468 268,83	2 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
1.1.2.2	Budowa i zagospodarowanie ścieżek rowerowych na terenie Dorzecza Parsęty	Urząd Miasta Kołobrzeg	2013	2017	559 770,00	6 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	556 000,00	556 000,00
1.1.2.3	Budowa miejsc postojowych i parkingów w Kołobrzegu, w tym parkingów rowerowych i stacji rowerowych (Dz.600,rozd.60017 oraz rozdz.60016)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2018	2 692 666,55	500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
1.1.2.4	Budowa systemu podziemnych pojemników na odpady komunalne (Dz.900,rozd.90095)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2017	525 000,00	225 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00
1.1.2.5	Budowa ścieżki rowerowej na byłym torowisku w rejonie ul. Bałtyckiej i Wiosennej (Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2012	2016	700 313,85	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	398 770,00
1.1.2.6	Budowa urządzeń wodnych, w tym montaż separatora paliw i olei - rejon ul. Orlej/Kaszubskiej w Kołobrzegu (Dz.900,rozd.90001)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2016	1 015 990,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	998 770,00
1.1.2.7	Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty realizowane w Szkole Podstawowej Nr 4,5,6, Przedszkolu Nr 10 i Ratuszu (Dz.900,rozd.90095)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2010	2016	1 555 684,16	1 250 454,42	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 454,42	1 250 454,42

1.1.2.8	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 Kołobrzeg	2006	2016	2 845 584,67	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	146 409,57
1.1.2.9	Przebudowa ul. Towarowej i ul. Zdrojowej (Dz.600,rozd.60016)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2004	2017	6 557 600,65	3 050 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 150 000,00	6 148 155,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				102 255 634,77	9 552 644,00	28 856 057,87	24 364 350,00	14 185 700,00	9 041 000,00	85 999 751,87	76 659 434,23
1.3.1	- wydatki bieżące				9 261 433,41	2 325 600,00	2 157 350,00	1 434 350,00	506 700,00	200 000,00	6 624 000,00	2 996 703,23
1.3.1.1	Konkurs na wykonanie dzieł sztuki (instalacje, rzeźby, inne) w celu zwiększenia atrakcyjności przestrzeni publicznej Kołobrzegu	Urząd Miasta Kołobrzeg	2017	2020	200 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.1.2	Konkurs na zagospodarowanie terenów przy dworcu PKP, jego otoczenia - połączenie z dworcem autobusowym, sposób komunikowania się z dzielnicą uzdrowską - obejmujący obszar od ul.Solnej do ul. Myśliwskiej (Dz.710,rozd.71004)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2016	110 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00
1.3.1.3	Lokalny Program Rewitalizacji wraz z postulowanym ujęciem w programie ulicy Zygmuntońskiej i jego ewentualne zmiany/aktualizacje (Dz.710,rozd.71004)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2017	50 000,00	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
1.3.1.4	Operat uzdrowski (Dz.710,rozd.71004)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2018	250 000,00	50 000,00	50 000,00	150 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00
1.3.1.5	Opracowanie "Badanie morfodynamiki strefy brzegowej i przybrzeżnej w zachodniej części Kołobrzegu" (Dz.900,rozd.90018)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2016	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00
1.3.1.6	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	0,00	0,00	13 050,00	0,00
1.3.1.7	Utrzymanie i obsługa stref płatnego parkowania (Dz.600,rozd.60016)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2015	2018	4 361 286,72	1 400 000,00	1 400 000,00	700 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	485 496,48
1.3.1.8	Utrzymanie rezultatu "Renowacji Ratusza - etap II, przebudowa pomieszczeń Ratusza, poprawa dostępności budynku Ratusza dla osób niepełnosprawnych - winda (Dz.921,rozd.92120)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2013	2017	25 957,50	5 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	7 948,75
1.3.1.9	Współdział w zadaniu pod nazwą Międzynarodowy Wyścig Kolarski "Bałtyk - Karkonosze Tour" (Dz. 926,rozd.92605)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2011	2016	113 000,00	11 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 250,00	1 250,00
1.3.1.10	Zapewnienie azylu dla bezdomnych zwierząt - kontynuacja (Dz.900,rozd.90013)	Urząd Miasta Kołobrzeg	2016	2019	840 100,00	23 400,00	280 000,00	280 000,00	256 700,00	0,00	840 100,00	840 100,00

1.3.1.11	Zapewnienie azylu dla bezdomnych zwierząt (Dz.900,rozd.90013)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2010	2016	1 472 950,87	231 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 600,00	0,00
1.3.1.12	Zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego i ich zmiany oraz studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania Kolobrzegu - kontynuacja (Dz. 710, rozdz. 71004)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2020	1 046 908,00	96 908,00	350 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00	1 046 908,00	1 046 908,00
1.3.1.13	Zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego i ich zmiany oraz studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania Kolobrzegu (Dz. 710, rozdz. 71004)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2011	2017	659 480,32	273 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 092,00	5 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				92 994 201,36	7 227 044,00	26 698 707,87	22 930 000,00	13 679 000,00	8 841 000,00	79 375 751,87	73 662 731,00
1.3.2.1	Budowa Centrum Koordynacji i Obsługi Kapieliska (Dz.754,rozd.75415)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2017	5 067 650,00	200 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	4 995 080,00
1.3.2.2	Budowa Centrum Spraw Społecznych w Kolobrzegu (Dz.851,rozd. 85154) wraz z wyposażeniem (Dz.851,rozd.85154 i Dz.750,rozd.75023)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2012	2016	4 077 270,21	125 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 550,00	125 550,00
1.3.2.3	Budowa nawierzchni ul. Stańczyka w Kolobrzegu (Dz.600,rozd.60017)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2013	2016	74 149,69	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
1.3.2.4	Budowa oświetlenia i iluminacji, poprawa efektywności energetycznej i wyeliminowanie rtęciowych źródeł światła (Dz.900,rozd.90015)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2016	885 145,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00	875 000,00
1.3.2.5	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 3 (Dz.851,rozd. 85154)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2016	2018	5 120 000,00	120 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	5 120 000,00	5 120 000,00
1.3.2.6	Budowa sanitarnej infrastruktury plaż (Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2017	500 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.7	Budowa systemu odwodnienia deszczowego w ulicach Bosmańska, Marynarska, Kapitańska, Zbawidowców (Dz.900,rozd.90001)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2016	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00
1.3.2.8	Budowa toalet publicznych (Dz. 900,rozd. 90095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2013	2018	944 183,64	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00
1.3.2.9	Budowa ul. Gierymskich i Makowskiego (Dz.600,rozd.60016)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2016	2017	600 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
1.3.2.10	Bulwar nad Parsętą (Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2017	2020	6 150 000,00	0,00	150 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	6 150 000,00	6 150 000,00
1.3.2.11	Dotacja celowa dla organizacji spoza sektora finansów publicznych na budowę Hospicjum (Dz. 851,rozd.85195)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2012	2016	750 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.12	Koncepcja, projektowanie i budowa moło oraz promenady w dzielnicy zachodniej (Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2014	2017	145 000,00	3 000,00	142 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	145 000,00
1.3.2.13	Mieszkania wydatki majątk.na Rybackiej (Dz.700,rozd.70095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2012	2018	12 425 412,20	795 440,00	2 723 707,87	1 900 000,00	0,00	0,00	5 419 147,87	0,00
1.3.2.14	Monitoring TV miasta (Dz.754,rozd.75495)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2019	360 000,00	60 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	360 000,00	360 000,00
1.3.2.15	Odwodnienie terenu w rejonie ul. Mysłwińskiej - projektowanie (Dz.900,rozd.90001)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2017	1 602 000,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00

1.3.2.16	Projekt budowy i przeniesienia bazy Komunikacji Miejskiej sp. z o.o. (Dz.600,rozd.60004)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2019	13 155 300,00	120 000,00	2 000 000,00	5 000 000,00	6 000 000,00	0,00	13 120 000,00	13 013 850,00
1.3.2.17	Projekt i budowa Street Workout Park w parku im. Stefana Żeromskiego (Dz.926,rozd.92695)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2016	100 060,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
1.3.2.18	Projekt i budowa tarasu widokowo-wypoczynkowego z zejściem na plażę zachodnią (w ramach budżetu obywatelskiego (Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2016	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	375 000,00
1.3.2.19	Projekt i przebudowa dojścia na plażę przy ul Arciszewskiego przy Zespole Szkół Morskich (Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2014	2016	338 218,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	295 941,00
1.3.2.20	Projektowanie i budowa parkingu przy ul. Bałtyckiej (Dz.600,rozd.60017)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2014	2016	410 161,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	399 500,00
1.3.2.21	Przebudowa dachu kompleksu Milenium (Dz.924,rozd.90004)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2016	2020	4 900 000,00	77 000,00	2 883 000,00	0,00	99 000,00	1 841 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00
1.3.2.22	Przebudowa i rozbudowa ścieżki rowerowej z Kolobrzegu do Podczela na odcinku 0+00 do 3+564 (Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2014	2017	2 692 500,00	685 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 685 000,00	2 658 810,00
1.3.2.23	Przebudowa mostu przy ul. Łopuskiego (Dz. 600,rozd.60016)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2014	2016	1 431 115,62	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.24	Przebudowa oświetlenia awaryjnego i ewakuacyjnego Kompleksu M	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2016	294 000,00	279 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279 000,00	279 000,00
1.3.2.25	Przebudowa ul. Krzemienieckiej w Kolobrzegu (Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2016	718 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	697 000,00
1.3.2.26	Przebudowa ulicy Gierczak (Dz.600,rozd.60016)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2019	1 463 124,00	0,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00	0,00	1 440 000,00	1 440 000,00
1.3.2.27	Przebudowa ulicy Spacerowej (Dz. 600,rozd.60016)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2013	2018	5 560 895,00	300 000,00	1 000 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00
1.3.2.28	Przykrycie odcinka rowu D-8 i przekierowanie wód deszczowych z końcowego odcinka rowu D-11 do kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Wylotowej w Kolobrzegu	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2017	132 054,00	12 054,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	132 054,00	120 000,00
1.3.2.29	Rewitalizacja parków miejskich - Rewitalizacja Skweru Pana Tadeusza w Kolobrzegu (Dz.900,rozd.90004) -	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2016	184 963,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00
1.3.2.30	Wykonanie promenady na odcinku od kortów tenisowych do OW Arka i Ekoparku (Dz.630,rozd.63095)	Urząd Miasta Kolobrzeg	2015	2020	20 113 000,00	20 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	20 020 000,00	20 008 000,00
1.3.2.31	Zadania realizowane w ramach budżetu obywatelskiego	Urząd Miasta Kolobrzeg	2014	2018	2 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2016-2022.

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 2016 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg za lata 2013 i 2014, wartości planowane na koniec III kwartału 2015 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 2016-2022. 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.

Do obliczenia wskaźników indywidualnego zadłużenia, w roku poprzedzającym rok budżetowy (tj. w 2015) oddzielnie wprowadzono dane planowane na koniec III kwartału i dane według przewidywanego wykonania. Dane dotyczące przewidywanego wykonania analizowano na podstawie zmian do budżetu w roku budżetowym 2015, które nastąpiły po dniu 30.09.2015. Dane dotyczące przewidywanego wykonania nie stanowiły jednak podstawy dalszych obliczeń a jedynie niosą wartość porównawczą i informacyjną dla wskaźników z art. 242-244 w latach przyszłych.

Kwoty limitów wydatków na przedsięwzięcia obejmują lata 2016-2020.

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, co dzięki konstrukcji 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 6 października 2015 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2017-2022 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

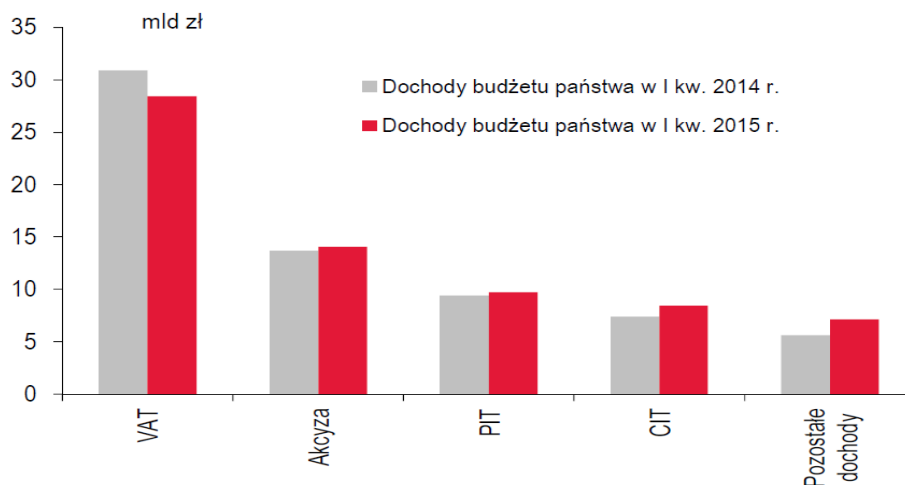
Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
PKB	3,80%	3,90%	4,00%	3,90%	3,80%	3,70%	3,50%
Inflacja	1,70%	1,80%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Zródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2015 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2015.

Wykazane powyżej dane makroekonomiczne są korzystne z punktu widzenia jednostki samorządu terytorialnego. Dodatkowo, zwrócić należy uwagę na zwiększone szacunki Ministerstwa Finansów dotyczące wpływu dochodów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz urzędów skarbowych z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Jeżeli ta tendencja się utrzyma, można się spodziewać, że oba znaczące źródła dochodów budżetowych Gminy Miasto Kołobrzeg będą ulegały zwiększeniu w najbliższych latach w tempie wyższym niż dynamika inflacji czy PKB.



Wykres 1. Porównanie dochodów budżetu państwa w I kw. 2014 i 2015 r.

Źródło: Informacja kwartalna o stanie finansów publicznych w I kwartale 2015 r (nr 3/2015), Ministerstwo Finansów.

Jak wskazuje powyższy wykres, wykonanie dochodów z tytułu PIT i CIT w budżecie państwa jest znacząco wyższe w I kwartale roku 2015 w porównaniu do analogicznego okresu roku 2014, co powinno się przełożyć na zwiększenie udziału w PIT i CIT dla jednostek samorządu terytorialnego także w roku 2017.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2016 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2016 rok. Od 2017 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 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 Kołobrzeg oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

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

Wyszczególnienie	INF	PKB
Udział w PIT	0,00%	100,00%
Udział w CIT	0,00%	100,00%
Podatki i opłaty	0,00%	100,00%
- podatek od nieruchomości	0,00%	100,00%
Subwencja ogólna	100,00%	0,00%
Dotacje i środki na cele bieżące	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2016 rok zaplanowano w oparciu o historyczne wpływy z roku 2015 powiększone o około 5 %.

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

W roku 2017 założono dodatkowe wpływy z tytułu tzw. opłaty reklamowej w kwocie ok. 1,5 mln zł rocznie, które od roku 2018 podlega indeksacji jak cała kategoria podatków i opłat (o wskaźnik dynamiki PKB). Gmina Miasto Kołobrzeg obecnie jest na etapie

planowania sposobu wdrożenia tzw. ustawy krajobrazowej. Niemniej nawet wstępne i bezpieczne szacunki pozwalają sądzić, że zakładana kwota 1,5 mln zł rocznie nie jest kwotą zawyżoną. W trakcie realizacji prognozy, zostanie ona stosownie uaktualniona, w momencie podejmowania konkretnych decyzji co do wysokości stawek.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2016-2022 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB. Pomimo dużo większego potencjału wzrostu tych kategorii w budżecie państwa niż wynika on z dynamiki PKB, zastosowano się do indeksowanego wzrostu ze względu na troskę o realność prognozy.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2016 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji. Na ten moment nie podejmowano się skomplikowanych szacunków w tych kategoriach, co wynika z ostrożności przed planowanymi zmianami w prawie (jak choćby likwidacja gimnazjów). W trakcie realizacji prognozy, szczególna uwaga będzie poświęcona tym dwóm kategoriom.

2.2 Dochody majątkowe

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

W 2016 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 14 990 294,00 zł. Kwotę tę zaplanowano wskazując konkretne składniki majątku.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w roku 2016

I.p.	adres nieruchomości	nr działki i obręb	powierzchnia w ha	prognoza wartości w zł brutto	prognoza wartości w zł netto	uwagi
1.	Żurawia Mazowiecka MW 35	122/7 obr. 18 225/18 obr.11	0,6239	1 730 000,00	1 406 504,06	
2.	Żurawia Mazowiecka MW 33	175/42 obr. 11, 122/1 obr. 18	1,7637	3 500 000,00	2 845 528,45	
3.	Żurawia Mazowiecka MW 34	175/51 obr. 11, 122/3 obr. 18	2,1731	5 930 000,00	4 821 138,21	
4.	Żurawia Mazowiecka	122/19 obr.	2,1047	4 250 000,00	3 455 284,55	

	MW 40	18				
5.	Zurawia Mazowiecka MW 42	122/11 obr. 18	1,4675	2 800 000,00	2 276 422,76	
6.	Cicha 7MW	11/6 obręb 4	0,0397	397 000,00	322 764,23	
7.	Towarowa Westerplatte 1UT	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	12 300 000,00	10 000 000,00	pod warunkiem zmiany mpzp.,
8.	Przesmyk 25 UZ	16/6 obr. 6	0,1961	720 000,00	885 600,00	pod warunkiem zmiany mpzp.,
9.	Zdrojowa 8 UZ	78 obr. 4	0,2008	2 008 000,00	1 632 520,32	pod warunkiem zmiany mpzp.,
10.	4 Dywizji Wojska Polskiego 24 UZ	31 obr. 6	1,3819	4 131 000,00	3 358 536,58	pod warunkiem odstąpienia od realizacji na tym terenie centrum konferencyjnego
11.	4 Dywizji Wojska Polskiego 24 UZ	32 obr. 6	1,295	3 888 000,00	3 160 975,61	
12.	4 Dywizji Wojska Polskiego 28 UZ	38 obr. 6	1,2291	4 920 000,00	4 000 000,00	
13.	4 Dywizji Wojska Polskiego 28 UZ	41 obr. 6	1,23	4 800 000,00	3 696 000,00	pod warunkiem odstąpienia od realizacji na tym terenie centrum konferencyjnego
14.	4 Dywizji Wojska Polskiego 28 UZ	39 obr. 6	0,9325	3 636 750,00	3 636 750,00	
15.	4 Dywizji Wojska Polskiego 28 UZ	40 obr. 6	0,9286	3 621 540,00	2 944 341,46	
16.	4 Dywizji Wojska Polskiego 15 U	36 obr. 6	0,4368	1 703 520,00	1 384 975,00	
17.	Grzybowska U31	570/4 obr. 9	1,3809	3 452 250,00	2 806 707,32	pod warunkiem zmiany mpzp.,
18.	Grzybowska U31	568 obr. 9	0,984	2 460 000,00	2 000 000,00	pod warunkiem zmiany mpzp.,

		suma:	18,36	66 248 060,00	54 634 048,55	
		suma bez poz.7:		53 948 060,00	44 634 048,55	
				Planowany dochód ze sprzedaży netto		54 634 048,55
				realnie planowany dochód netto do realizacji bez poz. 7 (10 % kwoty 44.634.048,55)		4 463 404,86
				realny planowany dochód netto do realizacji łącznie z poz. 7		14 463 404,86

Źródło: Opracowanie własne.

Kwotę tą uzupełniono o planowany uzysk ze sprzedaży lokali mieszkalnych, drobnych działek gruntu, i innych składników mienia. Stwierdzić można, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko niewykonania jest niewielkie. W latach 2017-2019 zaplanowano łącznie 19 mln złotych, co przy wcześniejszych szacunkach wydaje się kwotą niewielką.

Wartość zaplanowanych w latach 2015-2019 dochodów ze sprzedaży ma zapewnić kontynuacją sprzedaży nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w zestawieniu przygotowującym uzasadnienie do WPF na rok 2015.

Równie ważną pozycją wśród dochodów majątkowych Gminy Miasto Kołobrzeg są dotacje i środki pozyskiwane na realizację inwestycji. W Wieloletniej Prognozie Finansowej założono wpływy z dotacji o charakterze majątkowym do roku 2020. Łączna wartość tych środków została ustalona na poziomie 12.223.070,35 zł w roku budżetowym i dodatkowe 34 mln złotych w latach 2017-2020. Dokładne wartości, z jakich projektów pochodzą lub pochodzić będą środki dla roku budżetowego zawarta jest w załącznikach do budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg.

Nadmienić należy, że w latach 2017-2020 część ze środków pochodzących z dotacji zewnętrznych zaplanowana została w charakterze ogólnym, bez przywiązania do konkretnych projektów. Długa lista projektów realizowanych przez Gminę Miasto Kołobrzeg mobilizuje do ciągłego poszukiwania nowych źródeł finansowania, w tym finansowania unijnego. Pomimo, iż znana jest już część programów z jakich Gmina może korzystać (lub nawet wystartowały nabory wniosków), to bardzo trudne byłoby zaplanowanie wszystkich przedsięwzięć w podziale na dofinansowane ze środków bezzwrotnych i te finansowane z budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg. Z tego powodu, w kategorii przedsięwzięć finansowanych ze środków "unijnych" ujęte są tylko te zadania, o których już faktycznie wiadomo, że do takiego dofinansowania będą typowane. Lista samych projektów jest znacznie dłuższa i wraz z ubiegającym czasem będzie stosownie aktualizowana do faktycznego stanu składanych nowych wniosków.

Całość prognozy dotyczącej szczególnie lat 2017-2019 jest w dużej mierze oparta o środki pozyskiwane w ramach dotacji majątkowych. Gmina Miasto Kołobrzeg ma świadomość, że w przypadku braku realizacji tych kwot w przyszłości, zmuszona zostanie do zmniejszenia planu realizacji przedsięwzięć w następnych latach.

Jednocześnie historycznie wykonania lat ubiegłych zdają się wskazywać, że szacunki te nie są nadmiernie optymistyczne a możliwość ich realizacji zależy w dużej mierze od aktywności Gminy, z czym radzi sobie bardzo dobrze.

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

3. Wydatki

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

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2016 przyjęto projekt budżetu wraz ze zgłoszonymi poprawkami. W latach 2017-2022 dokonano indeksacji o wagi wskaźników 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, stąd nie podlegały prognozowaniu a oszacowaniu na podstawie warunków umownych.

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 4.

Tabela 4. Poręczenia i gwarancje Gminy Miasto Kołobrzeg do 2030 roku

Rok	Wysokość poręczenia	Wyłączenia zgodnie z UoFP
2016	3 366 043,03	166 774,56
2017	3 356 348,70	166 744,27
2018	3 047 127,74	131 718,04
2019	2 512 442,65	96 691,79
2020	2 369 625,75	96 661,51
2021	2 012 878,59	96 631,32
2022	1 491 487,61	0
2023	1 238 457,84	0
2024	1 564 372,25	0
2025	456 659,40	0
2026	450 192,87	0
2027	443 726,34	0
2028	226 605,57	0
2029	101 210,42	0
2030	57 884,02	0

Źródło: Opracowanie własne.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2016-2020. W załączniku przedsięwzięć wymienić należy następujące zmiany. Dodano następujące nowe zadania:

- Budowa systemu podziemnych pojemników na odpady komunalne (Dz.900, rozdz.90095);
- Lokalny Program Rewitalizacji, wraz z postulowanym ujęciem w programie ulicy Zygmuntońskiej i jego ewentualne zmiany/aktualizacje (Dz.710 rozdz.71004);
- Operat uzdrowiskowy (Dz.710 rozdz.71004);
- Zapewnienie azylu dla bezdomnych zwierząt - kontynuacja (Dz.900,rozdz.90013);
- Zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego i ich zmiany oraz studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania Kołobrzegu - kontynuacja (Dz. 710, rozdz. 71004);
- Budowa Centrum Koordynacji i Obsługi Kąpieliska (Dz. 754,rozdz. 75415);
- Budowa oświetlenia i iluminacji, poprawa efektywności energetycznej i wyeliminowanie rtęciowych źródeł światła(Dz.900, rozdz.90015);
- Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 3 (Dz. 851,rozdz. 85154);
- Budowa systemu odwodnienia deszczowego w ulicach Bosmańska, Marynarska, Kapitańska, Zbowidowców (Dz.900, rozdz.90001);
- Budowa ul. Gieryskich i Makowskiego (Dz.600,rozdz.60016);
- Bulwar nad Parsętą (Dz. 630,rozdz. 63095);
- Konkurs na wykonanie dzieł sztuki (instalacje, rzeźby, inne) w celu zwiększenia atrakcyjności przestrzeni publicznej Kołobrzegu;
- Projekt partnerski "Jesteśmy aktywni II" (Dz.853,rozdz.85395, Dz.852,rozdz.85214);
- Projekt i budowa Street Workout Park w parku im. Stefana Żeromskiego (Dz.926, rozdz.92695);

- Przebudowa dachu kompleksu Milenium (Dz.924 rozdz.90004);
- Przebudowa i rozbudowa ścieżki rowerowej z Kołobrzegu do Podczela na odcinku 0+00 do 3+564 (Dz.630,rozd.63095);
- Przebudowa oświetlenia awaryjnego i ewakuacyjnego Kompleksu Milenium (Dz.924 rozdz.90004) dotacja celowa w 2016;
- Przebudowa ul. Krzemienieckiej w Kołobrzegu (Dz. 630,rozd. 63095);
- Przebudowa ulicy Gierczak (Dz. 600,rozd.60016);

Dokonano zmiany nazw w zadaniach:

- Budowa miejsc postojowych i parkingów w Kołobrzegu, w tym parkingów rowerowych i stacji rowerowych (Dz.600,rozd.60017 oraz rozdz.60016);
- Konkurs na zagospodarowanie terenów przy dworcu PKP, jego otoczenia - połączenie z dworcem autobusowym, sposób komunikowania się z dzielnicą uzdrowską - obejmujący obszar od ul.Solnej do ul. Myśliwskiej (Dz.710,rozd.71004).

Ponadto w porównaniu do WPF z roku 2015 usunięto zadania, które zostały zakończone lub zastąpione projektami nowymi o szerszym zakresie realizacji.

4. Wynik budżetu

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

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg

	2016	2017	2018	2019
Dochody	204 445 948,22	204 415 177,00	203 526 239,00	201 542 245,00
Wydatki	197 440 948,22	205 865 177,00	200 261 239,00	192 742 245,00
Wynik budżetu	7 005 000,00	-1 450 000,00	3 265 000,00	8 800 000,00
	2020	2021	2022	
Dochody	199 857 911,00	204 267 567,00	210 638 710,00	
Wydatki	193 057 911,00	192 767 567,00	201 158 710,00	
Wynik budżetu	6 800 000,00	11 500 000,00	9 480 000,00	

Zródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania:

- w roku 2016 - na kwotę 5.395.000,00 zł - na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - spłata do roku 2021;
- w roku 2017 - na kwotę 14.000.000,00 zł - na planowany deficyt i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - spłata do roku 2022;
- w roku 2018 - na kwotę 9.500.000,00 zł - na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - spłata do roku 2022.

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

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2016 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 45.400.000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2022.

Szczegółowe zestawienie rozchodów z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji zostało zawarte w tabeli 6.

Tabela 6. Spłata planowanych i zaciągniętych zobowiązań Gminy Miasto Kołobrzeg

Raty	Razem	Pekao (3mln)	PKO (9mln)	Obligacje (45mln)	Pokrycie 2015	Pokrycie 2016	Pokrycie 2017	Pokrycie 2018
Razem	74 295 000	1 200 000	7 200 000	27 000 000	10 000 000	5 395 000	14 000 000	9 500 000
2016	12 400 000	1 200 000	1 200 000	9 000 000	1 000 000	0	0	0
2017	12 550 000	0	2 600 000	9 000 000	900 000	50 000	0	0
2018	12 765 000	0	3 400 000	9 000 000	300 000	45 000	20 000	0
2019	8 800 000	0	0	0	4 000 000	300 000	4 000 000	500 000
2020	6 800 000	0	0	0	2 300 000	2 000 000	2 000 000	500 000
2021	11 500 000	0	0	0	1 500 000	3 000 000	3 000 000	4 000 000
2022	9 480 000	0	0	0	0	0	4 980 000	4 500 000

Zródło: Opracowanie własne.

Tabela 7. Spłata odsetek od planowanych i zaciągniętych zobowiązań Gminy Miasto Kołobrzeg

Odsetki	Razem	PKO (9mln)	Obligacje (45mln)	Pokrycie 2015	Pokrycie 2017	Pokrycie 2016	Pokrycie 2018
Razem	5 520 085	270 080	759 600	807 140	1 884 224	793 941	1 005 100
2017	1 503 514	198 340	569 700	275 310	260 400	199 764	0
2018	1 236 055	71 740	189 900	255 990	510 428	197 997	10 000
2019	1 168 096	0	0	186 760	445 656	191 580	344 100
2020	893 686	0	0	85 330	334 056	148 800	325 500
2021	542 406	0	0	3 750	241 056	55 800	241 800
2022	176 328	0	0	0	92 628	0	83 700

Zródło: Opracowanie własne.

W tabeli 7 przedstawiono planowane w WPF wielkości odsetek, po roku budżetowym 2016 (dla którego odsetki zostały wpisane do budżetu). Dla nowych zobowiązań odsetki zaplanowano biorąc pod uwagę czas w jakim będą one zaciągane oraz warunki spłaty jakie są planowane. Zastosowano też we wszystkich przypadkach odpowiedni margines bezpieczeństwa na wypadek zmiany warunków na rynku proponowanych przez banki.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

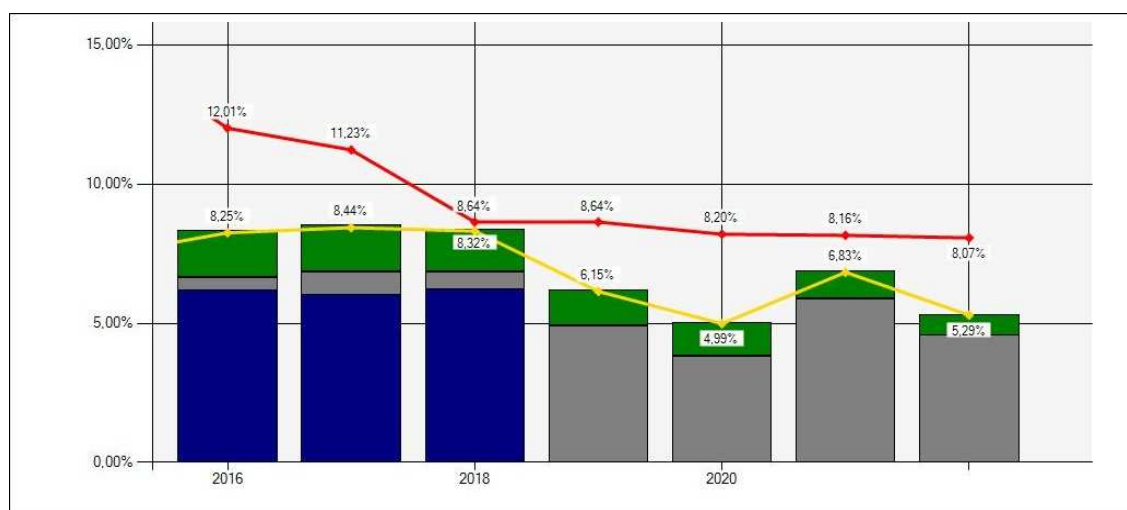
Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie 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 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	8,33%	8,44%	8,32%	6,15%	4,99%	6,83%	5,29%
Maksymalna obsługa zadłużenia	12,01% *(12,02%)	11,23% *(11,25%)	8,64% *(8,66%)	8,64%	8,20%	8,16%	8,07%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne. *Wartości w nawiasach zostały obliczone w oparciu o plan po III kwartale roku 2015, pozostałe obliczono o przewidywane wykonanie roku 2015. Od roku 2019, rok 2015 nie ma wpływu na wskaźnik.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



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

Źródło: Opracowanie własne.

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

Gmina Miasto Kołobrzeg jest w stabilnej sytuacji finansowej. Planowane do spłaty zadłużenie jest stosunkowo niewielkie, a kwota długu w żadnym roku prognozy nie przekracza 20% dochodów ogółem. Niemniej przy planowanych spłatach, indywidualny wskaźnik zadłużenia w roku 2018 planowany jest na poziomie niewiele przewyższającym planowane spłaty. W pozostałych latach prognozy, margines ten jest znacząco wyższy. Sytuacja taka wynika głównie z bezpiecznych i realnych do osiągnięcia założeń do prognozy a także z intensywnej polityki inwestycyjnej, która planowana jest do kontynuowania w najbliższych latach. Gmina ma jednocześnie świadomość, że musi stale monitorować dopuszczalny wskaźnik z art. 243 a każda zmiana budżetu musi być dobrze uzasadniona i wcześniej przeliczona pod kątem jej wpływu na WPF. Dodać należy, że na rok 2018 zaplanowano spłaty zobowiązań dopiero

planowanych do zaciągnięcia. Jeżeli sytuacja miałaby ulec pogorszeniu Gmina może zmienić w pewnym zakresie planowany harmonogram spłat, tak aby zwiększyć margines bezpieczeństwa na rok 2018. Wszelkie działania będą podejmowane na bieżąco ze świadomością ich wpływu na kształt prognozy w przyszłości.