

**Projekt**

z dnia 16 września 2013 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR DRUKU 230  
RADY GMINY KOŁOBRZEG**

z dnia 16 września 2013 r.

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg n lata  
2013-2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1, 2 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

**§ 1.** Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 do Uchwały Nr XXIII/163/12 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 28 grudnia 2012 roku, w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2013 – 2024, pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa” zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Kołobrzeg.

Przewodniczący Rady Gminy

**mgr Julian Nowicki**



**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA**

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 143 874,71	2 800 000,00	2 600 000,00	2 500 000,00	2 300 000,00	2 100 000,00	1 900 000,00	1 700 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	1 100 000,00	1 300 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	11 710 097,27	2 800 000,00	2 600 000,00	2 500 000,00	2 300 000,00	2 100 000,00	1 900 000,00	1 700 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	1 100 000,00	1 300 000,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	5,20%	6,54%	6,65%	6,24%	5,81%	5,44%	5,07%	4,71%	4,36%	3,50%	3,17%	2,88%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	5,20%	6,54%	6,65%	6,24%	5,81%	5,44%	5,07%	4,71%	4,36%	3,50%	3,17%	2,88%
9.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	5,20%	6,54%	6,65%	6,24%	5,81%	5,44%	5,07%	4,71%	4,36%	3,50%	3,17%	2,88%
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	5,20%	6,54%	6,65%	6,24%	5,81%	5,44%	5,07%	4,71%	4,36%	3,50%	3,17%	2,88%
9.5	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	5,20%	6,54%	6,65%	6,24%	5,81%	5,44%	5,07%	4,71%	4,36%	3,50%	3,17%	2,88%
9.6.1	Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243)	11,83%	8,94%	11,33%	11,06%	10,53%	10,03%	9,33%	8,66%	8,01%	7,38%	7,19%	7,45%
9.7	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	20,69%	15,95%	9,60%	10,70%	10,44%	10,97%	10,54%	9,96%	9,34%	8,67%	8,02%	7,53%
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	26,54%	21,80%	15,45%	10,70%	10,44%	10,97%	10,54%	9,96%	9,34%	8,67%	8,02%	7,53%
9.8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 705 025,00	9 868 761,00	10 066 136,00	10 267 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 401 280,00	3 268 876,00	3 334 254,00	3 400 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	9 275 413,00	7 184 010,00	3 260 750,00	3 213 550,00	3 104 350,00	2 804 350,00	2 600 000,00	2 400 000,00	2 200 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00
11.3.1	bieżące	565 533,00	324 010,00	60 750,00	13 550,00	4 350,00	4 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	8 709 880,00	6 860 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 100 000,00	2 800 000,00	2 600 000,00	2 400 000,00	2 200 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	7 819 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	9 145 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	765 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA**

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>12</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	523 051,70	283 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	474 941,66	253 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	474 941,66	253 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	1 197 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	898 241,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	898 241,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	695 906,41	301 260,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	559 387,48	253 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	695 906,41	301 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 236 600,00	0,00	31 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 236 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochoły 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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o dług i jego spłatę</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**ROK 2013**

• Dochody i wydatki

- w wyniku wprowadzonych zmian w budżecie, w okresie od zatwierdzenia WPF przez Radę Gminy Kołobrzeg w dniu 03 sierpnia 2013 roku dochody i wydatki gminy przedstawiają się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 03.08.2013r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>38 131 164,56</b>	<b>571 353,98</b>	<b>38 702 518,54</b>	<b>1,50%</b>
dochody bieżące	36 804 509,56	177 389,25	36 981 898,81	0,48%
dochody majątkowe, w tym:	1 326 655,00	393 964,73	1 720 619,73	29,70%
ze sprzedaży majątku	45 000,00	390 000,00	435 000,00	866,67%

Nazwa	Plan na dzień 03.08.2013r.	Zmiany	Plan po zmianach	% zmiany
<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>49 997 387,12</b>	<b>571 353,98</b>	<b>50 568 741,10</b>	<b>1,14%</b>
wydatki bieżące	32 746 670,12	91 353,98	32 838 024,10	0,28%
wydatki majątkowe	17 250 717,00	480 000,00	17 730 717,00	2,78%

Dochody Gminy uległy zwiększeniu o łączną kwotę 571.353,98 zł, głównie dochody majątkowe ze sprzedaży mienia i dotacji otrzymanych od Wojewody Zachodniopomorskiego.

Wydatki Gminy uległy zwiększeniu o łączną kwotę 571.353,98 zł, w tym przede wszystkim na wydatki majątkowe.

- Deficyt budżetu i obsługa długu nie ulegają zmianie
- Zmieniono wysokość wydatków z tytułu poręczeń w związku z planowaną zmianą wysokości poręczenia pożyczki zaciągniętej w NFOŚiGW na wkład własny Pomocy Technicznej w ramach realizacji projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty”.

Lata poręczenia		2013
Poręczenie pożyczki z NFOŚiGW dla Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty	potencjalna spłata poręczenia przed zmianą	3 879
	potencjalna spłata poręczenia po zmianie	5 809

Dług na koniec roku w latach 2013-2024r. oraz wskaźniki zadłużenia przedstawiają się następująco:

\*Wskaźniki zadłużenia i spłaty zadłużenia wg „starej” ustawy o finansach publicznych obowiązujące do 2013 roku:

Rok	Kwota długu na koniec roku	Obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia	Zadłużenie/dochody ogółem	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (z wyłączeniami)
2013	8 700 000	1 100 000	22,48%	5,20%

\*Wskaźniki zadłużenia i spłaty zadłużenia wg „nowej” ustawy o finansach publicznych obowiązujące od 2014 roku:

Rok	Kwota długu na koniec roku	Obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia	Planowany wskaźnik zadłużenia	Maksymalny wskaźnik spłaty zadłużenia
2014	12 400 000	1 100 000	6,54%	21,80%
2015	11 300 000	1 100 000	6,65%	15,45%
2016	10 200 000	1 100 000	6,24%	10,70%
2017	9 100 000	1 100 000	5,81%	10,44%
2018	7 800 000	1 300 000	5,44%	10,97%
2019	6 500 000	1 300 000	5,07%	10,54%
2020	5 200 000	1 300 000	4,71%	9,96%
2021	3 900 000	1 300 000	4,36%	9,34%
2022	2 600 000	1 300 000	3,50%	8,67%
2023	1 300 000	1 300 000	3,17%	8,02%
2024	0	1 300 000	2,88%	7,53%

#### LATA 2014 -2024

W latach 2014-2021 zmieniono wysokość wydatków bieżących związanych z udzielonymi poręczeniami. W związku z planowaną zmianą wysokości poręczenia pożyczki zaciągniętej w NFOŚiGW na wkład własny Pomocy Technicznej w ramach realizacji projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty”, zmienia się wysokość poręczenia w okresie spłaty tj. w latach 2014-2021

Lata poręczenia		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Poręczenie pożyczki z NFOŚiGW dla Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty	potencjalna spłata poręczenia przed zmianą	3 760	3 641	3 522	3 403	3 283	3 164	3 045	2 890
	potencjalna spłata poręczenia po zmianie	5 579	5 403	5 226	5 049	4 872	4 695	4 518	4 341