

**Uchwała Nr X/88/15**  
**Rady Gminy Dygowo**  
**z dnia 18 grudnia 2015 roku**

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dygowo na lata 2016-2027.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, ze. zm.), **Rada Gminy Dygowo uchwala, co następuje:**

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozy finansowej Gminy Dygowo na lata 2016-2027 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Dygowo w latach 2016-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Dygowo do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Dygowo do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2016.



Przewodniczący  
Rady Gminy Dygowo  
*Artur Wasiewski*



## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2016-2027

Plan 3 kw.

Wykonanie

## ZAŁĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY NR X/88/15 RADY GMINY DYGOWO Z DNIA 18 GRUDNIA 2015 R.

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>24 367 245,48</b>	<b>23 372 732,00</b>	<b>19 275 269,00</b>	<b>22 471 666,00</b>	<b>23 323 366,00</b>	<b>23 322 000,00</b>	<b>23 529 882,00</b>	<b>23 658 000,00</b>	<b>23 590 000,00</b>	<b>23 624 000,00</b>	<b>23 624 000,00</b>	<b>23 624 000,00</b>	<b>23 624 000,00</b>	<b>22 536 782,53</b>
1.1	Dochody bieżące	19 890 268,48	18 895 755,00	18 322 245,00	22 274 666,00	23 126 366,00	23 322 000,00	23 529 882,00	23 658 000,00	23 590 000,00	23 624 000,00	23 624 000,00	23 624 000,00	23 624 000,00	22 536 782,53
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 029 695,00	2 029 695,00	2 259 114,00	2 261 979,00	2 261 979,00	2 261 979,00	2 261 979,00	2 261 979,00	2 261 979,00	2 261 979,00	2 261 979,00	2 261 979,00	2 261 979,00	2 261 979,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	90 000,00	66 005,42	90 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	9 109 450,00	9 109 450,00	8 205 485,00	8 928 587,00	8 928 587,00	8 928 587,00	8 928 587,00	8 928 587,00	7 136 623,00	7 061 223,00	7 061 223,00	7 061 223,00	7 247 872,83	7 247 872,83
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	7 042 076,00	7 042 076,00	6 170 032,00	6 400 000,00	6 500 000,00	6 600 000,00	6 700 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 900 000,00	6 900 000,00	6 900 000,00	6 900 000,00	6 900 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	5 067 909,00	5 067 909,00	5 498 953,00	4 400 000,00	4 500 000,00	4 600 000,00	4 700 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 865 057,48	2 865 057,48	1 991 737,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	4 476 977,00	4 476 977,00	953 024,00	197 000,00	197 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	335 000,00	335 000,00	318 000,00	197 000,00	197 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 141 977,00	4 141 977,00	635 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>27 691 336,91</b>	<b>26 298 055,50</b>	<b>18 832 603,00</b>	<b>21 875 000,00</b>	<b>22 103 000,00</b>	<b>22 102 000,00</b>	<b>22 329 000,00</b>	<b>22 458 000,00</b>	<b>22 390 000,00</b>	<b>22 424 000,00</b>	<b>22 424 000,00</b>	<b>22 424 000,00</b>	<b>22 424 000,00</b>	<b>22 424 000,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	19 865 627,91	18 872 346,50	18 320 703,00	18 221 000,00	18 403 000,00	18 587 000,00	18 773 000,00	18 961 000,00	19 151 000,00	19 342 000,00	19 342 000,00	19 342 000,00	19 342 000,00	19 342 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	290 165,45	0,00	543 000,00	525 439,00	304 891,00	304 891,00	304 890,00	304 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	290 165,45	0,00	528 000,00	525 439,00	304 891,00	304 891,00	304 890,00	304 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	266 670,00	250 000,00	250 000,00	220 000,00	234 000,00	205 000,00	220 000,00	220 000,00	200 000,00	150 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	20 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	266 670,00	250 000,00	250 000,00	220 000,00	234 000,00	205 000,00	220 000,00	220 000,00	200 000,00	150 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	20 000,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	5 000,00	2 184,80	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 zaciągniętych na wkład krajowy	6 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	7 825 709,00	7 425 709,00	511 900,00	3 654 000,00	3 700 000,00	3 515 000,00	3 556 000,00	3 497 000,00	3 239 000,00	3 082 000,00	3 082 000,00	3 082 000,00	3 082 000,00	3 082 000,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-3 324 091,43</b>	<b>-2 925 323,50</b>	<b>442 666,00</b>	<b>596 666,00</b>	<b>1 220 366,00</b>	<b>1 220 000,00</b>	<b>1 200 882,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>112 782,53</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>3 984 176,43</b>	<b>3 585 408,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu 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	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	525 624,91	525 624,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu 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	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 458 551,52	3 059 783,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	3 324 091,43	2 925 323,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu 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	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>660 085,00</b>	<b>660 085,00</b>	<b>442 666,00</b>	<b>596 666,00</b>	<b>1 220 366,00</b>	<b>1 220 000,00</b>	<b>1 200 882,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>112 782,53</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	660 085,00	660 085,00	442 666,00	596 666,00	1 220 366,00	1 220 000,00	1 200 882,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	112 782,53
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:	231 585,00	231 585,00	100 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	231 585,00	231 585,00	100 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 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	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	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>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>12 392 130,46</b>	<b>11 993 362,53</b>	<b>11 550 696,53</b>	<b>10 954 030,53</b>	<b>9 733 664,53</b>	<b>8 513 664,53</b>	<b>7 312 782,53</b>	<b>6 112 782,53</b>	<b>4 912 782,53</b>	<b>3 712 782,53</b>	<b>2 512 782,53</b>	<b>1 312 782,53</b>	<b>112 782,53</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 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>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	24 640,57	23 408,50	1 542,00	4 053 666,00	4 723 366,00	4 735 000,00	4 756 882,00	4 697 000,00	4 439 000,00	4 282 000,00	4 282 000,00	4 282 000,00	4 282 000,00	3 194 782,53
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	550 265,48	549 033,41	1 542,00	4 053 666,00	4 723 366,00	4 735 000,00	4 756 882,00	4 697 000,00	4 439 000,00	4 282 000,00	4 282 000,00	4 282 000,00	4 282 000,00	3 194 782,53
<b>9</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</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>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	4,99%	3,89%	6,41%	5,97%	7,54%	7,42%	7,33%	7,29%	5,93%	5,71%	5,55%	5,55%	5,55%	0,59%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,81%	2,88%	3,15%	3,10%	6,24%	6,11%	6,04%	6,00%	5,93%	5,71%	5,55%	5,55%	5,55%	0,59%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,81%	2,88%	3,15%	3,10%	6,24%	6,11%	6,04%	6,00%	5,93%	5,71%	5,55%	5,55%	5,55%	0,59%
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)	1,48%	1,53%	1,66%	18,92%	21,10%	20,30%	20,22%	19,85%	18,82%	18,13%	18,13%	18,13%	18,13%	14,18%





## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2016-2027

Plan 3 kw.

Wykonanie

ZAŁĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY NR X/88/15 RADY GMINY DYGOWO Z DNIA 18 GRUDNIA 2015 R.

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	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	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	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	0,00	0,00
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o dług i jego spłacie</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>	<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	660 085,00	660 085,00	442 666,00	596 666,00	1 220 366,00	1 220 000,00	1 200 882,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	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	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	11,40	11,40	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	11,40	11,40	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 do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
<b>15</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</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>	<b>x</b>	<b>x</b>

## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DYGOWO NA LATA 2016 – 2027**

### **1. Prognoza dochodów**

W związku ze zmianą wieloletniej prognozy finansowej mając na uwadze kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy na 2016 r.

Dochody przedstawione w latach 2017-2026 wykazanych w poz.1 nie uległy zmianie w stosunku do uchwalonej wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2027. W roku 2027 zmniejszono dochody o kwotę 498.767,93 zł w związku ze zmniejszoną kwotą długu.

Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długoterminowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich lat wymuszają określenie realnych granic rozwoju.

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.

### **2. Prognoza wydatków**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie, dla wydatków bieżących w roku 2016 przyjęto projekt budżetu gminy na 2016 r. Wydatki przedstawione w latach 2016-2027 wskazane w pozycji 2 nie uległy zmianie w stosunku do uchwalonej wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2027.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń wynikają z symulacyjnych harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych przez :

- Spółkę Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kołobrzegu- 521.958,82 zł,
  - Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie- 6.041,18 zł,
  - Spółdzielnia Socjalna pod nazwą „Zaczarowana Dorożka”-15 000,00 zł.
- Okres trwania potencjalnych spłat z tytułu poręczeń upływa w 2021 roku.

### **3. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe w 2016 roku zostały ujęte na podstawie projektu budżetu na 2016 rok( załącznik nr 5). Kwoty wydatków majątkowych w latach 2017-2021 zostały przyjęte szacunkowo oraz na podstawie załącznika Nr 2 do uchwały, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2017-2021. Przyjęte wartości wynikają z szacunkowych danych zawartych w dokumentacji projektowej. Po przeprowadzeniu procedur przetargowych zostaną one urealnione.

### **4. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z prognozami dochodów i wydatków. W latach poprzednich wynik budżetu kształtował się w każdym roku inaczej w zależności od wielkości realizacji zadań inwestycyjnych, których źródłem pokrycia w większej części były kredyty i pożyczki oraz dotacje na dofinansowanie tych zadań.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na wskutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych – z którego wynika, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Dlatego też w każdym roku konieczne jest ciągłe analizowanie i weryfikowanie całego budżetu tak, aby zachowana została ta zależność.

### **5. Przychody i rozchody**

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w latach 2016-2027 nie zaplanowano zaciągnięcia zobowiązań w związku z planowaną nadwyżką.

Po stronie rozchodów w latach 2016 – 2027 przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek oraz wykup obligacji przypadający na lata 2018-2027 r.

### **6. Spełnienie wskaźnika spłaty z art.243 ufp**

Począwszy od 2016 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom. Konieczna jest ciągła kontrola przepływów finansowych wydatków, jak również podjęcie działań w celu zwiększenia dochodów budżetowych. W trakcie 2016 roku konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów.

Kwoty nadwyżek budżetowych planowane na lata 2016-2027 przeznaczone będą na spłaty kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji na inwestycje.

## **OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 2 „ WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF”**

**I. W części wykazu przedsięwzięć do WPF dotyczącej wydatków 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 ujęto następujące zadania:**

**1. Budowa remizy strażackiej OSP w Piotrowicach** planowana szacunkowa kwota zadania - 640.000,00 zł termin realizacji zadania przesunięto na rok 2018.

**II. W części wykazu przedsięwzięć do WPF dotyczącej wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe –wydatki bieżące- ujęto następujące zadania:**

**1. Zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości objętych gminnymi systemami gospodarki odpadami”** w związku z zawartą umową pomiędzy Gminą Miastem Kołobrzeg a Gminami: Kołobrzeg, Siemyśl, Gościno, Dygowo, Ustronie Morskie, Karlino w celu wspólnego przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na wybór operatora regionalnej instalacji do przetwarzania odpadów komunalnych(RIPOK).

Limit wydatków na lata 2016-2019 r. do kwoty 345.968,00 zł.(rocznie) oraz 2020 rok do kwoty 345.973,00 zł.

Łączny limit zobowiązań 2.075.813,00 zł.

**III. W części wykazu przedsięwzięć do WPF dotyczącej wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe –wydatki majątkowe -ujęto następujące zadania:**

**1. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jazy-** planuje się, iż zadanie realizowane będzie w roku 2017,

limit wydatków w 2014 r.-60.000 zł, limit wydatków w 2017 r.-3.654.000 zł.

**2. Przebudowa dróg Włóscibórz-Piotrowice-Kłopotowo-** planuje się realizację zadania w latach 2020-2021 ,

limit wydatków w 2020 r.-1.000 000zł, limit wydatków w 2021 r.-2.483.600 zł.

**3. Remont boiska we Wrzosowie-** planuje się realizację zadania w 2018 roku ,  
limit wydatków w 2018 r.-350.000 zł.

**4. Remont rozbudowa budynku administracyjnego urzędu gminy wraz z dojazdami i parkingiem-** planuje się realizację zadania w 2019 roku ,  
limit wydatków w 2019 r.-350.000 zł.

*\*Wskaźniki zadłużenia i spłaty zadłużenia :*

<b>Rok</b>	<b>Kwota długu na koniec roku</b>	<b>Obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia</b>	<b>Planowany wskaźnik zadłużenia</b>	<b>Maksymalny wskaźnik spłaty zadłużenia</b>
2016	11 550 696,53	442 666,00	3,15	4,66
2017	10 954 030,53	596 666,00	3,10	3,12
2018	9 733 664,53	1 220 366,00	6,24	7,37
2019	8 513 664,53	1 220 000,00	6,11	13,89
2020	7 312 782,53	1 200 882,00	6,04	20,11
2021	6 112 782,53	1 200 000,00	6,00	20,54
2022	4 912 782,53	1 200 000,00	5,93	20,12
2023	3 712 782,53	1 200 000,00	5,71	19,63
2024	2 512 782,53	1 200 000,00	5,55	18,93
2025	1 312 782,53	1 200 000,00	5,55	18,36
2026	112 782,53	1 200 000,00	5,55	18,13
2027	-	112 782,53	0,59	18,13



**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 779 913,00	345 968,00	3 999 968,00	1 335 968,00	695 968,00	1 345 973,00	2 483 600,00	10 553 413,00
1.a	- wydatki bieżące				2 075 813,00	345 968,00	345 968,00	345 968,00	345 968,00	345 973,00	0,00	2 075 813,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 704 100,00	0,00	3 654 000,00	990 000,00	350 000,00	1 000 000,00	2 483 600,00	8 477 600,00
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,				640 000,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				640 000,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
1.1.2.1	BUDOWA REMIZY STRAŻACKIEJ OSP W PIOTROWICACH - ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA PRZECIWPOŻAROWEGO	URZĄD GMINY	2012	2018	640 000,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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),z tego				10 139 913,00	345 968,00	3 999 968,00	695 968,00	695 968,00	1 345 973,00	2 483 600,00	9 913 413,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 075 813,00	345 968,00	345 968,00	345 968,00	345 968,00	345 973,00	0,00	2 075 813,00
1.3.1.1	ZAGOSPODAROWANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH Z NIERUCHOMOŚCI OBJĘTYCH GMINNYMI SYSTEMAMI GOSPODARKI ODPADAMI -	URZĄD GMINY	2015	2020	2 075 813,00	345 968,00	345 968,00	345 968,00	345 968,00	345 973,00	0,00	2 075 813,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 064 100,00	0,00	3 654 000,00	350 000,00	350 000,00	1 000 000,00	2 483 600,00	7 837 600,00
1.3.2.1	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ W MIEJSCOWOŚCI JAZY - ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA	URZĄD GMINY	2014	2017	3 714 000,00	0,00	3 654 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 654 000,00
1.3.2.2	PRZEBUDOWA DRÓG WŁOŚCIBÓRZ-PIOTROWICE-KŁOPOTOWO - POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA W RUCHU DROGOWYM	URZĄD GMINY	2013	2021	3 587 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	2 483 600,00	3 483 600,00
1.3.2.3	REMONT BOISKA WE WRZOSOWIE - ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA NA BOISKU	URZĄD GMINY	2013	2018	388 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.4	REMONT I ROZBUDOWA BUDYNKU ADMINISTRACYJNEGO URZĘDU GMINY WRAZ Z DOJAZDAMI I PARKINGIEM - ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA PRACY	URZĄD GMINY	2012	2019	375 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00