

**UCHWAŁA NR III/22/2019
RADY GMINY KOŁOBRZEG**

z dnia 22 stycznia 2019 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2019-2028

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm¹⁾) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Kołobrzeg na lata 2019- 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Kołobrzeg w latach 2019- 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 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,

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

§ 6. Traci moc uchwała nr XXII/285/2017 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 6 grudnia 2017 roku, w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołobrzeg na lata 2018 - 2028.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Julian Nowicki

¹⁾Zmiany wymienionego tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz.U.z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Dochody ogółem	61 919 988,63	54 777 150,00	56 144 844,00	56 979 516,00	57 826 708,00	58 686 608,00	59 559 407,00	60 445 298,00	61 334 477,00	62 246 994,00
1.1	Dochody bieżące	53 153 318,00	54 277 150,00	55 644 844,00	56 479 516,00	57 326 708,00	58 186 608,00	59 059 407,00	59 945 298,00	60 834 477,00	61 746 994,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 754 529,00	15 097 164,00	15 453 078,00	15 822 670,00	16 206 350,00	16 604 540,00	17 117 676,00	17 646 206,00	18 190 592,00	18 751 309,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	23 338 650,00	24 324 990,00	24 591 364,00	24 863 234,00	25 140 682,00	25 423 792,00	25 712 648,00	26 707 337,00	27 107 947,00	27 514 566,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	15 400 000,00	16 036 000,00	16 276 540,00	16 520 688,00	16 768 498,00	17 020 025,00	17 275 325,00	17 534 454,00	17 797 470,00	18 064 432,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	3 732 935,00	3 750 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 562 944,00	9 658 573,00	9 755 158,00	9 852 709,00	9 951 234,00	10 050 746,00	10 151 253,00	10 252 765,00	10 355 292,00	10 458 844,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	8 766 670,63	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	8 240 670,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	65 211 502,24	54 077 150,00	55 244 844,00	56 079 516,00	56 926 708,00	58 686 608,00	59 559 407,00	60 445 298,00	61 334 477,00	62 246 994,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	52 118 530,54	52 342 000,00	52 865 420,00	53 394 074,00	53 928 014,00	54 467 294,00	55 011 966,00	55 562 085,00	56 117 705,00	56 678 882,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	4 696,00	4 519,00	4 342,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	180 000,00	150 000,00	120 000,00	90 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	180 000,00	150 000,00	120 000,00	90 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	13 092 971,70	1 735 150,00	2 379 424,00	2 685 442,00	2 998 694,00	4 219 314,00	4 547 441,00	4 883 213,00	5 216 772,00	5 568 112,00
3	Wynik budżetu	-3 291 513,61	700 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	4 391 513,61	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	4 274 513,61	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	3 291 513,61	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	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	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	117 000,00	200 000,00	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
5	Rozchody budżetu	1 100 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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
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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	3 600 000,00	2 700 000,00	1 800 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	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
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 034 787,46	1 935 150,00	2 779 424,00	3 085 442,00	3 398 694,00	3 719 314,00	4 047 441,00	4 383 213,00	4 716 772,00	5 068 112,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	5 309 301,07	1 935 150,00	2 779 424,00	3 085 442,00	3 398 694,00	3 719 314,00	4 047 441,00	4 383 213,00	4 716 772,00	5 068 112,00

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
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.	1,75%	1,93%	1,82%	1,74%	1,66%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
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.	1,75%	1,93%	1,82%	1,74%	1,66%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	4 136,00	2 310,00	2 062,00	1 259,00	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	1,76%	1,93%	1,83%	1,74%	1,66%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,48%	4,45%	5,84%	6,29%	6,74%	7,19%	7,64%	8,08%	8,51%	8,95%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	20,69%	13,44%	3,73%	4,26%	5,53%	6,29%	6,74%	7,19%	7,64%	8,08%
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)	24,58%	17,33%	7,62%	4,26%	5,53%	6,29%	6,74%	7,19%	7,64%	8,08%
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	700 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	700 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 968 114,00	15 599 211,00	15 755 203,00	15 912 755,00	16 071 882,00	16 232 600,00	16 394 926,00	16 558 875,00	16 724 463,00	16 891 707,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 687 510,00	4 734 385,00	4 781 728,00	4 829 545,00	4 877 840,00	4 926 618,00	4 975 884,00	5 025 642,00	5 075 898,00	5 126 656,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	1 890 844,78	621 715,22	18 706,00	14 258,00	15 358,00	15 458,00	13 158,00	13 158,00	13 158,00	6 408,00
11.3.1	bieżące	808 608,08	600 156,72	18 706,00	14 258,00	15 358,00	15 458,00	13 158,00	13 158,00	13 158,00	6 408,00
11.3.2	majątkowe	1 082 236,70	21 558,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	4 906 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	7 856 736,70	1 735 150,00	2 379 424,00	2 685 442,00	2 998 694,00	4 219 314,00	4 547 441,00	4 883 213,00	5 216 772,00	5 568 112,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8 240 670,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 240 670,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	8 240 670,63	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	446 863,92	223 189,43	4 400,00	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	355 523,32	189 711,01	3 740,00	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	446 863,92	223 189,43	4 400,00	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	1 082 236,70	21 558,60	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	919 901,20	18 324,81	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	1 082 236,70	21 558,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
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	253 676,10	36 712,21	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	253 676,10	36 712,21	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	253 676,10	36 712,21	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	253 676,10	36 712,21	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
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
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. 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
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
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
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
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
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
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	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
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
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
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
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
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
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Załącznik nr 2

Objaśnienia- Wieloletnia Prognoza Finansowa 2019 - 2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF), której obowiązek sporządzania wprowadzony został przepisami Ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku (Ustawa), jest instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową Jednostki Samorządu Terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołobrzeg przygotowana została na lata 2019 – 2028. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz na okres co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, z uwzględnieniem okresu na który zaciągnięto, lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Gmina Kołobrzeg planuje realizację przedsięwzięć wieloletnich do roku 2028, a ostatnim rokiem planowanego wykupu obligacji komunalnych jest rok 2023. Wartości przyjęte w *WPF* i *Uchwale budżetowej* powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz kwoty długu.

Część obowiązująca *Wieloletniej Prognozy Finansowej* na 2019 rok i lata następne spełnia wymogi ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku. *WPF* stanowi załącznik Nr 1 do Uchwały. Zgodnie z *Ustawą* podstawowe elementy prognozy finansowej to dochody i wydatki w podziale na bieżące i majątkowe oraz wynik budżetu. Przedstawia się również informacje o przeznaczeniu nadwyżki bądź sposobie sfinansowania deficytu budżetowego. Kolejnymi prognozowanymi elementami są przychody i rozchody budżetu uwzględniające dług zaciągnięty oraz planowany do zaciągnięcia. Ostatnią prognozowaną pozycją jest kwota długu, w tym relacja zadłużenia opisana w art. 243 *Ustawy* oraz sposób sfinansowania spłaty zadłużenia.

Głównym celem WPF jest opracowanie realistycznej prognozy, która jest wykorzystywana do zarządzania i oceny zdolności kredytowej, a co za tym idzie – do określenia potencjału inwestycyjnego oraz programowania podstawowych wielkości przyszłych budżetów. Zachowanie podstawowej zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych wymaga

między innymi jasnego określenia i upublicznienia przesłanek i założeń polityki finansowej i ich przewidywanych skutków.

Przygotowanie wieloletniej prognozy finansowej umożliwia weryfikację długookresowej stabilności finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Pod pojęciem stabilności należy rozumieć zdolność do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej w długiej perspektywie. Z założenia *WPF* jest dokumentem **strategicznym i priorytetowym** służącym wytyczaniu kierunków rozwoju jednostki samorządu terytorialnego, poprzez długoplanowe ujęcie potrzeb i możliwości samorządów. Pomimo trudności, jakie wiążą się z przewidywaniem sytuacji finansowej samorządów terytorialnych w perspektywie wieloletniej, planowanie wieloletnie umożliwia kompleksową ocenę kondycji finansowej samorządu w dłuższej perspektywie. Poprzez prezentowanie w przejrzysty i jasny sposób następstw budżetowych obecnie podejmowanych decyzji, **planowanie wieloletnie pomaga ujawniać potencjalne problemy finansowe, z jakimi mogą być skonfrontowane budżety konstruowane w latach następnych.**

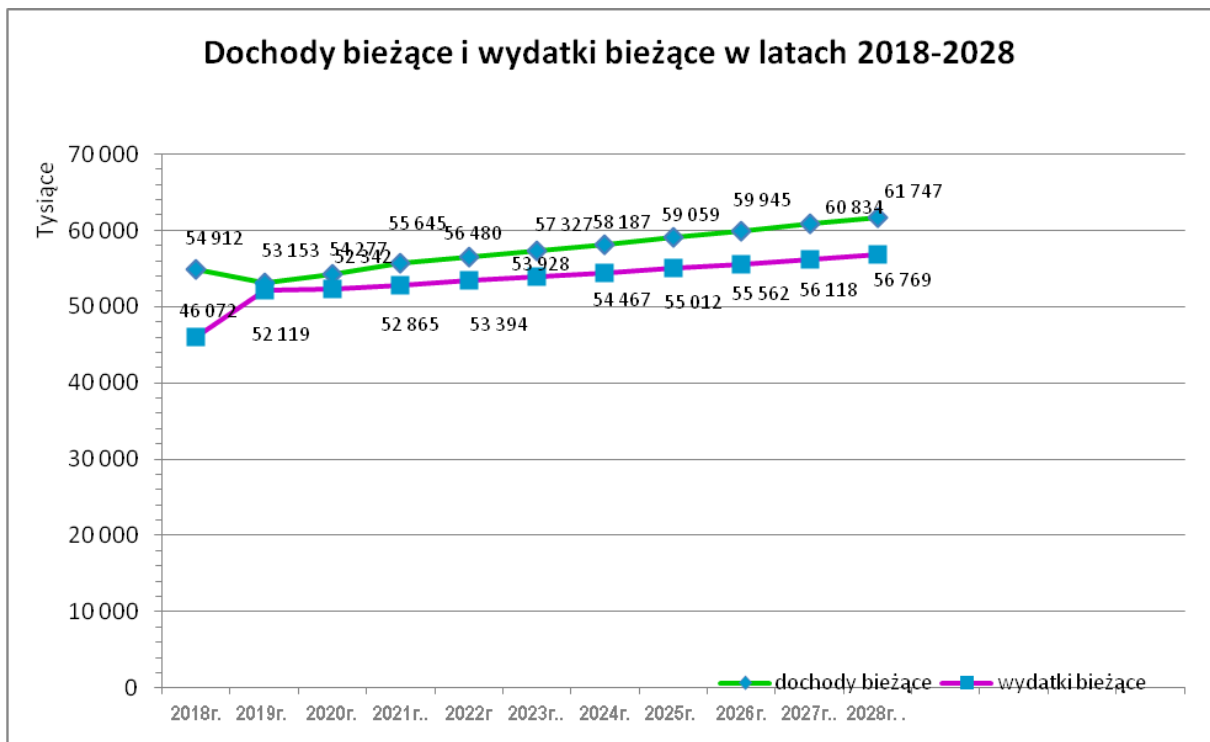
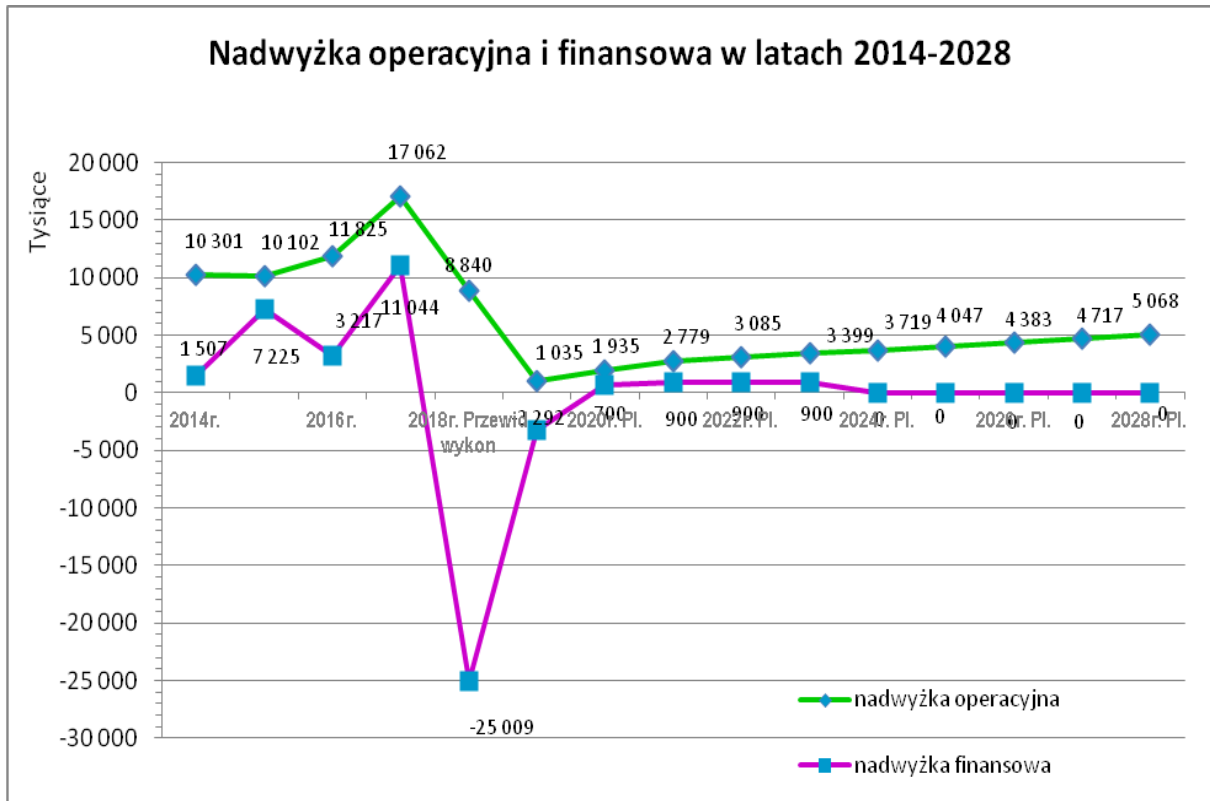
Na podstawie danych historycznych opracowane są założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach, w efekcie czego można policzyć wartość tzw. nadwyżki operacyjnej.

Nadwyżka operacyjna to część budżetu Gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez Gminę kredytów/pożyczek oraz wyemitowanych obligacji. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie inwestycji. Malejąca nadwyżka operacyjna ogranicza możliwości kredytowe Gminy, wpływając na poziom wydatków majątkowych.

Wartość nadwyżki operacyjnej oraz ich udział w dochodach są podstawowymi miernikami kondycji finansowej. Im wielkości te są większe, tym w lepszej jest ona kondycji finansowej.

Załącznik nr 2

Objaśnienia- Wieloletnia Prognoza Finansowa 2019 - 2028



Objaśnienia- Wieloletnia Prognoza Finansowa 2019 - 2028

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi, w porównaniu do lat poprzednich, zmniejszyła się i w roku 2019 będzie wynosić 1.034.787,46 zł. Wynika to z faktu, że wydatki bieżące rosną szybciej niż dochody bieżące, które wg planu na rok 2019 będą niższe od planowanych w latach 2017 - 2018. Głównym powodem zmniejszenia planowanych dochodów bieżących w Gminie Kołobrzeg jest fakt, iż od 2018 roku uległy zmniejszeniu wpływy z tytułu podatku od nieruchomości naliczanego od elektrowni wiatrowych. Jest to konsekwencja zmiany ustawy z dnia 7 lipca 1994 roku Prawo budowlane (Dz.U. z 2018 r. poz. 1202 ze zm.) dokonanej ustawą z dnia 7 czerwca 2018 roku o zmianie ustawy o odnawialnych źródłach energii oraz niektórych innych ustaw (Dz.U z 2018 r. poz. 1276). Dodatkowo podczas planowania dochodów bieżących uwzględniona została ustawa z dnia 20 lipca 2018 r. o zmianie ustawy o podatku rolnym, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz ustawy o podatku leśnym (Dz.U. z 2018 r. poz. 1588), dotycząca zmiany klasyfikowania gruntów, na których znajdują się urządzenia infrastruktury elektroenergetycznej, na podstawie której dochody Gminy Kołobrzeg ulegną zmniejszeniu o kwotę 60.150 zł rocznie. Jednocześnie należy podkreślić, iż w roku 2019 znacząco wzrastają planowane dochody stanowiące udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Wzrost z tego tytułu w stosunku do roku 2018 wynosi 17%, co przekłada się na kwotę 2.189.270 zł.

ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z **projektu budżetu**;
- dla lat 2020-2028 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Dla prognozy w latach 2020-2028 przyjęto 1,5 % - 3% wzrost dochodów bieżących oraz 1% wzrost wydatków bieżących. W celu obliczenia nominalnej wielkości zarówno dochodów bieżących jak i wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy, jako podstawę do projekcji poszczególnych pozycji

Objaśnienia- Wieloletnia Prognoza Finansowa 2019 - 2028

budżetu, przyjęto wartość planu budżetu na rok 2019 i dla kolejnych lat wielkości te indeksowano o założone wielkości.

Dochody budżetu w latach 2019–2028 z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe wykazane zostały w pozycji 1 *załącznika Nr 1 WPF*. Głównymi źródłami dochodów bieżących, mających najistotniejszy wpływ na gospodarkę finansową Gminy, są: dochody podatkowe, wpływy z opłat oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Dochody podatkowe, których głównym źródłem jest podatek od nieruchomości, w roku 2019 ustalono na poziomie roku 2018, natomiast w roku 2020 zaplanowano większe wpływy (o 5%) w wyniku planowanego wzrostu stawek podatkowych. W latach 2021-2028 wpływy podatku od nieruchomości ustalono na poziomie roku 2020, a następnie skorygowano o wzrost podatku od nieruchomości z tytułu nowych nieruchomości przyjętych do użytkowania, o zmiany w zakresie opodatkowania nieruchomości, szczególnie w okresie sezonu letniego oraz o wzrost stawek podatkowych, zakładając 1,5 % wzrost do ostatniego roku prognozy. W planie dochodów z podatku od nieruchomości uwzględniono w całym okresie prognozowania zmiany z opodatkowania elektrowni wiatrowych.

Zasadę utrzymania dochodów na poziomie roku 2019 przyjęto w dochodach pochodzących z części oświatowej subwencji ogólnej od roku 2020.

Dotacje i subwencje utrzymują się od kilku lat na porównywalnym poziomie, dlatego przyjęto 1% wzrost w latach 2020-2028.

Dochodami najbardziej odzwierciedlającymi koniunkturę gospodarczą są dochody z podatków bezpośrednich: PIT – podatek dochodowy od osób fizycznych. Poziom wpływów z tego tytułu zaplanowano w oparciu o plan na 2019 r., a następnie założono wzrost o 1% w kolejnych latach budżetowych.

Dochody z tytułu sprzedaży majątku przyjęto w latach 2019-2028 na poziomie 500.000 zł. Obsługa długu oraz konieczność zachowania wskaźnika zadłużenia wymusza dwa warianty: wypracowanie nadwyżki operacyjnej lub uzyskanie dochodów ze sprzedaży majątku pozwalających na obsługę długu. Alternatywą, w przypadku braku dochodów ze sprzedaży majątku, będzie wzrost podatku od nieruchomości na poziomie zapewniającym obsługę długu.

Trudno również przewidzieć jak w przyszłości będzie kształtował się rynek nieruchomości, dlatego należy zakładać, że w przypadku braku dochodów ze sprzedaży majątku lub środków zewnętrznych możliwości inwestycyjne Gminy ulegną zmniejszeniu. Pozyskanie środków zewnętrznych na

Objaśnienia- Wieloletnia Prognoza Finansowa 2019 - 2028

finansowanie inwestycji może obniżyć potrzeby pożyczkowe Gminy, wpływając na poprawę wskaźnika zadłużenia.

Dochody bieżące odgrywają istotną rolę dla finansów gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące (art. 242 Ustawy o Finansach Publicznych).

Wydatki w latach 2019 – 2028, z wyszczególnieniem wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych, wykazane zostały w pozycji 2 *Załącznika Nr 1 WPF*.

W prognozie finansowej uwzględniono wzrost wydatków bieżących tylko o 1%. Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących w latach poprzednich, zwiększający się zakres zadań własnych gmin, coraz większy udział wydatków sztywnych, utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie może być trudne.

Wydatki majątkowe w roku 2019 zaplanowano w kwocie 13.092.971,70 zł. Realizacja zadań inwestycyjnych w głównym stopniu będzie finansowana ze środków europejskich pochodzących z dofinansowania do inwestycji realizowanych w roku 2018. W kolejnych latach budżetowych wydatki majątkowe uzależniono od możliwości zadłużeniowych Gminy, przyjmując założenia:

- łączny poziom wydatków majątkowych nie może przekraczać kwoty wynikającej z analizy zdolności kredytowej, zapewniającej zachowanie wskaźnika zadłużenia,
- skorelowanie poziomu wydatków majątkowych z prognozowanymi dochodami majątkowymi.

PRZYCHODY, ROZCHODY I OBSŁUGA DŁUGU

Wynik budżetu w latach 2019–2028 wykazany w pozycji 3 *Załącznika Nr 1 WPF*, został obliczony jako różnica między dochodami ogółem i wydatkami ogółem.

Przychody budżetu wykazane zostały w pozycji 4 *Załącznika Nr 1 WPF*. Przychody w roku 2019 obejmują wolne środki, stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych obligacji komunalnych w roku 2018 oraz środki pochodzące ze spłaty udzielonych pożyczek w roku 2018. Nadwyżki budżetu w latach 2020-2023 przeznaczono na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody budżetu wykazane zostały w pozycji 5 *Załącznika Nr 1 WPF*. Rozchody w roku 2019 obejmują spłatę wyemitowanych obligacji komunalnych oraz udzielenie pożyczek na finansowanie

Załącznik nr 2

Objaśnienia- Wieloletnia Prognoza Finansowa 2019 - 2028

zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W latach 2020–2023 rozchody obejmują spłaty wyemitowanych obligacji komunalnych.

Dług publiczny wykazany został w pozycji 6 załącznika Nr 1 WPF. Dług Gminy w latach 2019 – 2023 został obliczony jako saldo końcowe długu roku poprzedniego pomniejszone o rozchody z tytułu wykupu obligacji komunalnych. Na lata 2019-2028 zaplanowano spłatę długu od planowanego zadłużenia w roku 2018. Zadłużenie i obciążenie budżetu z tytułu spłaty przedstawia się w kolejnych latach budżetowych następująco:

Rok	Planowane zadłużenie	Kwota długu na koniec roku	Obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia z odsetkami
2018	4 500 000	4 500 000	24 872
2019		3 600 000	184 696
2020		2 700 000	154 519
2021		1 800 000	124 342
2022		900 000	90 000
2023		0	60 000

Planowane do zaciągnięcia zobowiązania wynikają z finansowania inwestycji gminnych ponad poziom, wynikający z dostępnych, własnych środków budżetowych.

Dopuszczalny wskaźnik obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wzorem określonym w art. 243 *Ustawy o finansach publicznych*.

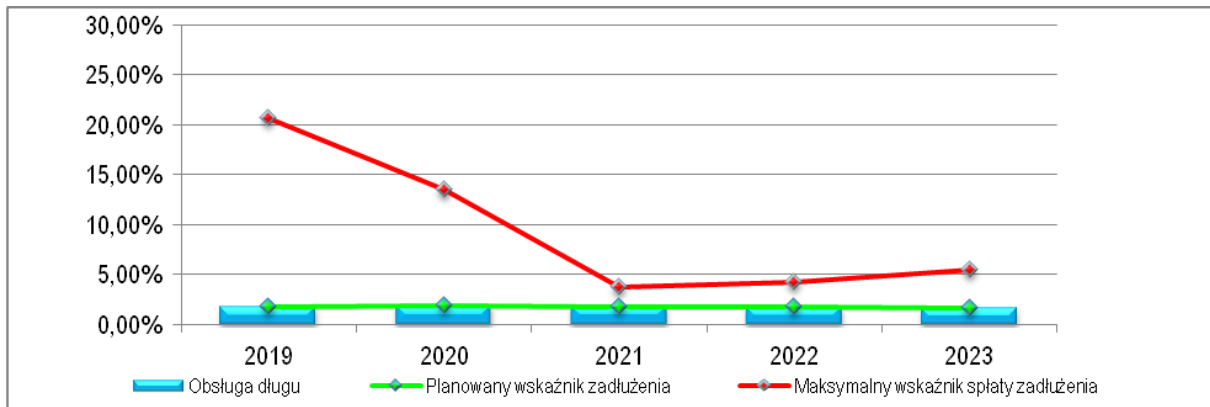
Rok	Planowany wskaźnik zadłużenia	Maksymalny wskaźnik spłaty zadłużenia
2019	1,76%	20,69%
2020	1,93%	13,44%
2021	1,83%	3,73%
2022	1,74%	4,26%
2023	1,66%	5,53%

Należy zwrócić szczególną uwagę na fakt, że maksymalny wskaźnik spłaty długu oparty jest na danych historycznych, dlatego w roku 2019 i 2020 utrzymuje się na wysokim poziomie wynikającym z dużych nadwyżek operacyjnych w latach 2016-2018. Malejące nadwyżki operacyjne oraz niskie dochody ze sprzedaży majątku powodują znaczny spadek wskaźnika od 2021 r. Indywidualny wskaźnik

Załącznik nr 2

Objaśnienia- Wieloletnia Prognoza Finansowa 2019 - 2028

dopuszczalnego zadłużenia gminy na lata 2019-2028 spełnia wymogi określone w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych.



PORĘCZENIA I GWARANCJE

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołobrzeg zaplanowano wydatki na poręczenia i gwarancje do 2021 roku. Udzielone przez Gminę poręczenia i gwarancje mają charakter niewymagalny.

Rok	Wysokość poręczenia
2019	4 696
2020	4 519
2021	4 342

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2019-2028

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia	Cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe											Limit zobowiązań
						2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
Przedsięwzięcia ogółem					3 285 722,19	1 890 844,78	621 715,22	18 706,00	14 258,00	15 358,00	15 458,00	13 158,00	13 158,00	13 158,00	6 408,00	2 622 222,00
- wydatki bieżące					2 052 575,99	808 608,08	600 156,72	18 706,00	14 258,00	15 358,00	15 458,00	13 158,00	13 158,00	13 158,00	6 408,00	1 518 426,80
- wydatki majątkowe					1 233 146,20	1 082 236,70	21 558,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 103 795,20
I Programy, projekty lub zadania (razem)					3 285 722,19	1 890 844,78	621 715,22	18 706,00	14 258,00	15 358,00	15 458,00	13 158,00	13 158,00	13 158,00	6 408,00	2 622 222,00
- wydatki bieżące					2 052 575,99	808 608,08	600 156,72	18 706,00	14 258,00	15 358,00	15 458,00	13 158,00	13 158,00	13 158,00	6 408,00	1 518 426,80
- wydatki majątkowe					1 233 146,20	1 082 236,70	21 558,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 103 795,20
1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)					2 113 485,30	1 407 768,49	244 747,93	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 656 916,42
a) Wydatki bieżące					880 339,10	325 531,79	223 189,43	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553 121,22
	Program edukacyjny "Zdrowe dzieci w zdrowej gminie"	Propagowanie zdrowego trybu życia, zwalczania nadwagi, wymiana doświadczeń i stworzenie warunków kształtowania pozytywnych postaw zdrowotnych wśród dzieci i młodzieży	Szkoła Podstawowa w Drzonowie	2017-2021	195 209,23	34 313,00	17 915,23	4 400,00							56 628,23	
	Program edukacyjny "Zdrowe dzieci w zdrowej gminie"	Propagowanie zdrowego trybu życia, zwalczania nadwagi, wymiana doświadczeń i stworzenie warunków kształtowania pozytywnych postaw zdrowotnych wśród dzieci i młodzieży	Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	2017-2021	15 738,43	6 431,00	9 307,43								15 738,43	
	Projekt Baltic For All	Stworzenie innowacyjnych rozwiązań polegających na przygotowaniu programów szkoleń dla instruktorów sportów wodnych oraz wykorzystanie stworzonej w projekcie platformy e-learningowej do promowania korzyści turystycznych	Urząd Gminy	2018-2020	669 391,44	284 787,79	195 966,77								480 754,56	
b) Wydatki majątkowe					1 233 146,20	1 082 236,70	21 558,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 103 795,20
	Projekt Baltic For All	Stworzenie innowacyjnych rozwiązań polegających na przygotowaniu programów szkoleń dla instruktorów sportów wodnych oraz wykorzystanie stworzonej w projekcie platformy e-learningowej do promowania korzyści turystycznych	Urząd Gminy	2018-2020	1 233 146,20	1 082 236,70	21 558,50								1 103 795,20	
2. Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a) Wydatki bieżące					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) Wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) (razem)					1 172 236,89	483 076,29	376 967,29	14 306,00	14 258,00	15 358,00	15 458,00	13 158,00	13 158,00	13 158,00	6 408,00	965 305,58
a) Wydatki bieżące					1 172 236,89	483 076,29	376 967,29	14 306,00	14 258,00	15 358,00	15 458,00	13 158,00	13 158,00	13 158,00	6 408,00	965 305,58
	Utrzymanie melioracyjnej stacji pomp w Dźwirzynie i w Grzybowie	Zabezpieczenie gospodarki wodnej - odprowadzanie wód deszczowych	Urząd Gminy	2017-2028	54 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	46 000,00
	Użytkowanie gruntów położonych w pasie technicznym wybrzeża w granicach administracyjnych gminy Kołobrzeg	Organizacja i utrzymanie kąpielisk w miejscowościach Grzybowo i Dźwirzynie, wzmocnienie atrakcyjności turystycznej gminy	Urząd Gminy	2013-2027	94 205,00	6 150,00	6 750,00	6 750,00	6 750,00	6 750,00	6 750,00	6 750,00	6 750,00	6 750,00	6 750,00	60 150,00
	Utrzymanie dojść na plażę w Dźwirzynie	Wzmocnienie atrakcyjności turystycznej gminy	Urząd Gminy	2017-2020	5 000,00	1 500,00	1 500,00								3 000,00	
	Dzierżawa cyfrowych kopiarek wraz z obsługą serwisową	Obniżenie kosztów administracyjnych	Urząd Gminy	2015-2020	207 737,00	40 000,00	34 000,00								74 000,00	
	Dzierżawa terenów będących własnością Lasów Państwowych	Modernizacja ścieżki zdrowia, podniesienie atrakcyjności Gminy i propagowanie zdrowego trybu życia	Urząd Gminy	2014-2024	20 030,00	1 900,00	1 900,00	2 000,00	2 100,00	2 200,00	2 300,00				12 400,00	
	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin zrzeszonych w ZMiGDP	Zapewnienie dostępu do internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym z powodu trudnej sytuacji materialnej lub niepełnosprawności	Związek Miast i Gmin Dorzecza parsęty	2016-2020	34 890,58	7 970,29	7 261,29								15 231,58	
	Zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	regulacja zapisów miejscowych planów/studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy	2019 - 2020	700 000,00	400 000,00	300 000,00								700 000,00	
	Ochrona różnorodności biologicznej i ekosystemów na terenie Dorzecza Parsęty poprzez edukację dzieci i młodzieży	Utrzymanie trwałości projektu poprzez ubezpieczenie zakupionego sprzętu, małej architektury edukacyjno-turystycznej	Urząd Gminy	2018-2021	2 294,31	148,00	148,00	148,00							444,00	
	Prowadzenie audytu wewnętrznego	Wypełnienie obowiązku wynikającego z art. 274 ust. 3 ustawy o Finansach Publicznych	Urząd Gminy	2019-2020	40 000,00	20 000,00	20 000,00								40 000,00	
	Użytkowanie gruntów pokrytych wodami stanowiącymi własność skarbu państwa (przepusty, mosty)	Zabezpieczenie potrzeb drogowych	Urząd Gminy	2019-2028	14 080,00	1 408,00	1 408,00	1 408,00	1 408,00	1 408,00	1 408,00	1 408,00	1 408,00	1 408,00	1 408,00	14 080,00
b) Wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
															0,00	