

## Objaśnienia do zarządzenia Prezydenta Miasta Kołobrzeg Nr 32/13 z dnia 30 kwietnia 2013 w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Kołobrzeg na lata 2013 – 2031.

### Załącznik Nr 1

Wprowadzone zmiany są między innymi efektem analizy różnic przedstawionych w prezentowanym poniżej raporcie uzyskanym z RIO:

		WPF z dnia 8.04.2013	Zmiany w budżecie z dnia 8.04.2013	
Lp.	Wyszczególnienie	2013	2013	WPF - Budżet
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>205 703 390,94</b>	<b>205 703 390,94</b>	<b>0,00</b>
1.1	Dochody bieżące, w tym:	158 099 650,68	158 099 650,68	0,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	32 949 895,00	32 949 895,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	57 556 442,00	57 556 942,00	-500,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	30 150 000,00	30 150 000,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	25 283 461,00	25 283 461,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	23 819 656,04	23 819 656,04	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	47 603 740,26	47 603 740,26	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	8 258 431,10	8 258 431,10	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	38 845 309,16	38 845 309,16	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>193 455 395,43</b>	<b>193 455 395,43</b>	<b>0,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	160 175 521,95	160 205 521,95	-30 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	3 889 418,94	<b>3 889 418,94</b>	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	33 279 873,48	33 249 873,48	30 000,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>12 247 995,51</b>	<b>12 247 995,51</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 952 004,49</b>	2 952 004,49	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:	2 952 004,49	2 952 004,49	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>15 200 000,00</b>	15 200 000,00	0,00

5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	15 200 000,00	15 200 000,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00
<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>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-2 075 871,27	-2 105 871,27	30 000,00
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.	876 133,22	846 133,22	30 000,00
<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	57 148 348,04	56 397 776,00	750 572,04
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	16 612 013,00	16 612 013,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	25 211 283,40	32 197 609,40	1 082 264,08
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	8 068 590,08		
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	519 000,00	578 920,00	-59 920,00
<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>
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, w tym:	1 251 400,04	1 251 400,04	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 110 536,33	1 110 536,33	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, w tym:	38 695 309,16	38 695 309,16	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	38 695 309,16	38 695 309,16	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	1 323 607,38	1 323 607,38	0,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 136 669,83	1 136 669,83	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	17 005 380,98	15 509 756,00	1 495 624,98
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12 072 025,49	12 072 025,49	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>
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	389,04	389,04
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	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		
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00

W wyniku jego analizy w zał. 1 do URM Nr XXXI/416/13 wprowadzono następujące zmiany w kolumnie roku 2013:

1. W wierszu 1.1.3 „podatki i opłaty, w tym:” poprawiono wartość na 57.556.942,00 korygując dotychczasową o + 500,00 zł
2. W wierszach 2.1, 2.2 , 8.1, 8.2, dokonano zmiany na korzyść wydatków bieżących o kwotę 30.000,00 zł. Wykazana różnica jest efektem wprowadzenia po uprzednim uchwaleniu WPF ( URM XXXI/416/13) poprawki do zmian w budżecie (URM XXXI/417/13 ) polegającej na zmianie przeznaczenia kwoty dla Policji w wysokości 30.000 zł z wydatku majątkowego ( § 6170 ), na bieżący ( § 3000 ).
3. W wierszu 11.1 „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” dotychczasową wartość uzupełniono o wynagrodzenia przewidywane przy realizacji programów wspomaganych środkami UE, dotychczas w tej pozycji nie ujmowanych.
4. W wierszach 11.4, 11.5, 11.6 dokonano podziału wydatków wyłączając wydatki w formie dotacji z pozycji 11.4 i 11.5 natomiast w wierszu 11.6 uzupełniono kwotę o środki mające charakter dotacji tj. o § 6170.
5. W wierszu 12.4 odjęto wartość niekwalifikowanych wydatków klasyfikowanych z czwartą cyfrą „0” ale obejmujących realizację zgodną z opisem wiersza tj. „Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy”.
6. Nie odniesiono się do kwoty 389,04 klasyfikowanej w § 4890, a przyporządkowanej w raporcie do wydatków na spłatę przejętych zobowiązań likwidowanego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, bowiem w przypadku Gminy Miasto Kołobrzeg są to zobowiązania zlikwidowanej jednostki budżetowej Centrum Promocji i Informacji Turystycznej w Kołobrzegu.

Ponadto skorygowano także inne zauważone niekonsekwencje w wypełnieniu wzorca zał. 1 np. poprawiono zgodnie z wypełnieniem wiersza 3 wiersz 10 w latach 2014 i 2015 i przedstawiono proponowane przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej w latach 2014-2018. Zweryfikowano także dochody roku 2015 zwiększając je o dochody z refundacji, spowodowane przesunięciami terminów ich zwrotów i wprowadzaniem nowych programów dofinansowywanych środkami UE.