

**Uchwała Nr VIII/59/15**  
**Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim**  
**z dnia 23 września 2015 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013poz. 594 j. t. , poz. 645, poz. 1318; Dz.U. z 2014 r. poz.379 i poz.1072), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013poz. 885 j. t. , poz. 938, poz. 1646, Dz. U. z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, Dz.U. z 2015r., poz. 532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. z 2009Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706; z 2010Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475 i Nr 238, poz. 1578; z 2011Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170 i Nr 171, poz. 1016 ; z 2012poz. 986, poz. 1456, poz. 1548 oraz z 2014 r. poz. 1457 uchwała się, co następuje:

**§ 1.**

W uchwale Nr IV/9/11 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 28 stycznia 2011w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2011 – 2020, zmienionej uchwałami Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr V/36/11 z dnia 25 marca 2011Nr VI/50/11 z dnia 10 czerwca 2011Nr VII/64/11 z dnia 21 września 2011Nr VIII/67/11 z dnia 4 listopada 2011Nr IX/77/11 z dnia 30 grudnia 2011 Nr X/101/12 z dnia 30 marca 2012Nr XI/118/12 z dnia 14 czerwca 2012Nr XIII/130/12 z dnia 21 września 2012Nr XV/152/12 z dnia 23 listopada 2012Nr XVI/159/12 z dnia 28 grudnia 2012 r. i Nr XVII/183/13 z dnia 25 marca 2013Nr XVIII/190/13 z dnia 14 czerwca 2013 r., Nr XIX/210/13 z dnia 19 sierpnia 2013 r.,Nr XX/217/13 z dnia 9 października 2013 r., Nr XXI/224/13 z dnia 22 listopada 2013 r., Nr XXII/232/13 z dnia 20 grudnia 2013 r., Nr XXII/233/13 z dnia 20 grudnia 2013 r., Nr XXV/254/14 z dnia 19 marca 2014 r.,Nr XXVII/274/14 z dnia 30 maja 2014 r., Nr XXVIII/279/14 z 25 czerwca 2014 r., Nr. XXIX/292/14 z dnia 24 września 2014r. , nr XXX/303/14 z dnia 24 października 2014r. , III/10/14 z dnia 12 grudnia 2014r., IV/15/14 z dnia 19.12.2014r., V/31/15 z dnia 11 marca 2015r. oraz VII/41/15 z dnia 24.06.2015r. Zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie Nr 124/2011 z dnia 30 września 201148/2013 z dnia 12 kwietnia 2013 r., Nr 42/2014 z 9 kwietnia 2014 r., Nr 75/2015 z 13 lipca 2015r. wprowadza się następujące zmiany:

1)§ 1 zmienia się treść załącznika Nr 1, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;

2)§ 2 zmienia się treść załącznika Nr 2, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;

3)§ 3 zmienia się treść załącznika Nr 3, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowalewo Pomorskie.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jerzy Orłowski

**Uzasadnienie**

**do Uchwały Nr VIII/59/15**  
**Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim**  
**z dnia 23 września 2015r.**

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” dokonano zmian wielkości budżetu w latach 2015 - 2024 zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem.

Zaktualizowane „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie” w załączniku Nr 2 są konsekwencją zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

W załączniku Nr 3 pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF” uaktualniono limity zobowiązań i wydatków na poszczególne przedsięwzięcia, zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem.

Przewodniczący Rady  
Jerzy Orłowski

za organ stanowiący Jerzy Orłowski

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr VIII/59/15  
z dnia 2015-09-23

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2015	39 760 862,00	36 744 658,00	4 717 838,00	150 000,00	8 893 034,00	4 911 735,00	13 909 488,00	7 181 227,00	3 016 204,00	134 000,00	2 859 204,00	
2016	37 149 873,65	37 015 873,65	4 717 838,00	150 000,00	8 937 499,00	5 040 737,00	13 958 963,00	7 615 196,65	134 000,00	134 000,00	0,00	
2017	38 351 472,65	38 234 472,65	4 717 838,00	150 000,00	8 982 186,00	5 166 755,00	13 958 963,00	7 615 196,65	117 000,00	117 000,00	0,00	
2018	39 165 868,00	39 048 868,00	4 717 838,00	150 000,00	9 027 097,00	5 290 757,00	13 958 963,00	7 615 196,65	117 000,00	117 000,00	0,00	
2019	40 160 198,65	40 043 198,65	4 717 838,00	150 000,00	9 072 233,00	5 417 735,00	13 958 963,00	7 615 196,65	117 000,00	117 000,00	0,00	
2020	40 537 867,65	40 420 867,65	4 717 838,00	150 000,00	9 118 580,00	5 547 761,00	13 958 963,00	7 615 196,65	117 000,00	117 000,00	0,00	
2021	40 740 950,65	40 623 950,65	4 717 838,00	150 000,00	9 251 726,00	5 680 907,00	13 958 963,00	7 615 196,65	117 000,00	117 000,00	0,00	
2022	41 063 524,65	40 946 524,65	4 717 838,00	150 000,00	9 388 068,00	5 817 249,00	13 958 963,00	7 615 196,65	117 000,00	117 000,00	0,00	
2023	41 511 329,65	41 394 329,65	4 717 838,00	150 000,00	9 547 665,00	5 916 142,00	13 958 963,00	7 615 196,65	117 000,00	117 000,00	0,00	
2024	42 990 119,49	42 873 119,49	4 717 838,00	150 000,00	9 709 975,00	6 016 716,00	13 958 963,00	7 615 196,65	117 000,00	117 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	41 864 769,00	36 827 727,00	0,00	0,00	0,00	402 938,00	402 938,00	0,00	0,00	5 037 042,00
2016	35 340 271,65	27 740 324,65	0,00	0,00	0,00	348 234,00	348 234,00	0,00	0,00	7 599 947,00
2017	41 510 959,65	28 715 857,65	0,00	0,00	0,00	295 361,00	295 361,00	0,00	0,00	12 795 102,00
2018	42 715 391,00	29 529 833,00	0,00	0,00	0,00	393 466,00	393 466,00	0,00	0,00	13 185 558,00
2019	38 102 730,65	29 692 730,65	0,00	0,00	x	472 812,00	472 812,00	0,00	0,00	8 410 000,00
2020	39 032 792,65	29 622 792,65	0,00	0,00	x	413 254,00	413 254,00	0,00	0,00	9 410 000,00
2021	36 219 278,65	33 219 278,65	0,00	0,00	x	322 385,00	322 385,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2022	36 735 797,87	34 735 797,87	0,00	0,00	x	206 356,00	206 356,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2023	38 361 329,65	36 361 329,65	0,00	0,00	x	109 077,00	109 077,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2024	39 840 113,63	37 340 113,63	0,00	0,00	x	32 636,00	32 636,00	0,00	0,00	2 500 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	-2 103 907,00	5 253 591,00	0,00	0,00	833 205,00	833 205,00	4 420 386,00	1 270 702,00	0,00	0,00
2016	1 809 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-3 159 487,00	5 171 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 171 067,00	3 159 487,00	0,00	0,00
2018	-3 549 523,00	5 590 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 590 308,00	3 549 523,00	0,00	0,00
2019	2 057 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 505 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 521 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 327 726,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 150 005,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	3 149 684,00	3 149 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 809 602,00	1 809 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 011 580,00	2 011 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 040 785,00	2 040 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 057 468,00	2 057 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 505 075,00	1 505 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 521 672,00	4 521 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 327 726,78	4 327 726,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 150 005,86	3 150 005,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	14 271 735,64	0,00	-83 069,00	750 136,00
2016	12 452 917,64	0,00	9 275 549,00	9 275 549,00
2017	15 598 270,64	0,00	9 518 615,00	9 518 615,00
2018	19 076 998,64	0,00	9 519 035,00	9 519 035,00
2019	16 817 890,64	0,00	10 350 468,00	10 350 468,00
2020	15 202 415,64	0,00	10 798 075,00	10 798 075,00
2021	10 680 743,64	0,00	7 404 672,00	7 404 672,00
2022	6 341 357,86	0,00	6 210 726,78	6 210 726,78
2023	3 169 685,86	0,00	5 033 000,00	5 033 000,00
2024	0,00	0,00	5 533 005,86	5 533 005,86

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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. <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((5.1) - (5.1))}{([1] - (15.1))}$		$\frac{((2.1.1) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((5.1) - (5.1))}{([1] - (15.1))}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1.1) - (2.1.2)) + (15.2)}{((1.1) - (15.1.1))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	8,93%	8,93%	0,00	8,93%	0,00	8,79%	12,12%	NIE	TAK
2016	5,81%	5,81%	0,00	5,81%	0,25	5,07%	8,40%	NIE	TAK
2017	6,02%	6,02%	0,00	6,02%	0,25	9,16%	12,49%	TAK	TAK
2018	6,22%	6,22%	0,00	6,22%	0,25	16,86%	16,86%	TAK	TAK
2019	6,30%	6,30%	0,00	6,30%	0,26	25,02%	25,02%	TAK	TAK
2020	4,73%	4,73%	0,00	4,73%	0,27	25,26%	25,26%	TAK	TAK
2021	11,89%	11,89%	0,00	11,89%	0,18	25,86%	25,86%	TAK	TAK
2022	11,04%	11,04%	0,00	11,04%	0,15	23,82%	23,82%	TAK	TAK
2023	7,85%	7,85%	0,00	7,85%	0,12	20,27%	20,27%	TAK	TAK
2024	7,40%	7,40%	0,00	7,40%	0,13	15,43%	15,43%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	0,00	0,00	15 635 762,00	3 511 363,00	3 394 192,00	473 307,00	2 920 885,00	2 673 494,00	2 116 157,00	247 391,00
2016	1 809 602,00	1 809 602,00	15 914 907,00	6 691 911,00	7 724 963,00	125 016,00	7 599 947,00	7 599 947,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	16 075 068,00	6 761 749,00	12 896 343,00	101 241,00	12 795 102,00	12 795 102,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	16 234 702,00	6 691 294,00	13 287 033,00	101 475,00	13 185 558,00	13 185 558,00	0,00	0,00
2019	2 057 468,00	2 057 468,00	16 395 935,00	3 705 644,00	8 511 717,00	101 717,00	8 410 000,00	8 410 000,00	0,00	0,00
2020	1 505 075,00	1 505 075,00	16 558 780,00	3 779 757,00	9 491 000,00	81 000,00	9 410 000,00	9 410 000,00	0,00	0,00
2021	4 521 672,00	4 521 672,00	16 723 257,00	3 855 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00
2022	4 327 726,78	4 327 726,78	16 895 774,00	3 932 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00
2023	3 150 000,00	3 150 000,00	17 063 155,00	4 011 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00
2024	3 150 005,86	3 150 005,86	17 132 666,00	4 091 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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:		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:		Wydatki 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	703 851,00	275 908,00	275 908,00	2 773 964,00	1 736 768,00	1 736 768,00	709 755,00	275 908,00	275 908,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki 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:	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	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	w tym:	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 <sup>15)</sup>	w tym:	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	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	1 713 674,00	476 382,00	476 382,00	1 671 139,00	1 671 139,00	188 497,00	188 497,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	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	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	3 149 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 807 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 216,00
2017	2 005 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 134,00
2018	1 934 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70 795,00
2019	1 891 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-201 640,00
2020	1 339 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-110 400,00
2021	1 215 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 026 126,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 659,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21 672,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 680,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków n

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr VIII/59/15  
z dnia 2015-09-23

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>56 778 303,00</b>	<b>3 394 192,00</b>	<b>7 724 963,00</b>	<b>12 896 343,00</b>	<b>13 287 033,00</b>	<b>8 511 717,00</b>
1.a	- wydatki bieżące				1 202 159,00	473 307,00	125 016,00	101 241,00	101 475,00	101 717,00
1.b	- wydatki majątkowe				55 576 144,00	2 920 885,00	7 599 947,00	12 795 102,00	13 185 558,00	8 410 000,00
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, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				38 594 017,00	15 894,00	1 709 247,00	8 835 102,00	10 127 248,00	8 410 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				38 594 017,00	15 894,00	1 709 247,00	8 835 102,00	10 127 248,00	8 410 000,00
1.1.2.1	Budowa dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ulicach: Mikołaja z Ryńska, Narcyzowa, Konwaliowa i Odrodzenia oraz wjazdu na drogę wojewódzką w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2014	2018	3 623 266,00	0,00	1 009 247,00	825 102,00	1 717 248,00	0,00
1.1.2.2	Budowa lub remont dróg oraz chodników	Kowalewo Pomorskie	2015	2020	20 000 000,00	0,00	100 000,00	4 900 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.1.2.3	Budowa ścieżek rowerowych i szlaków rowerowych	Kowalewo Pomorskie	2015	2020	8 000 000,00	0,00	100 000,00	1 900 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.1.2.4	Finansowy wkład własny na realizację "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej"	Kowalewo Pomorskie	2012	2015	30 751,00	15 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Modernizacja instalacji technologicznej wraz z termomodernizacją budynku	Kowalewo Pomorskie	2015	2020	400 000,00	0,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00

<b>Limit 2020</b>	<b>Limit zobowiązań</b>
<b>9 491 000,00</b>	<b>51 061 889,00</b>
<b>81 000,00</b>	<b>937 353,00</b>
<b>9 410 000,00</b>	<b>50 124 536,00</b>
<b>9 410 000,00</b>	<b>38 490 982,00</b>

<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9 410 000,00</b>	<b>38 490 982,00</b>
<i>0,00</i>	<i>3 550 982,00</i>

<i>5 000 000,00</i>	<i>20 000 000,00</i>
<i>2 000 000,00</i>	<i>8 000 000,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>80 000,00</i>	<i>400 000,00</i>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.1.2.6	Modernizacja oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej oraz oświetlenia ulicznego na terenie gminy Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2015	2020	5 000 000,00	0,00	200 000,00	800 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynków mieszkalnych - komunalnych	Kowalewo Pomorskie	2015	2020	1 000 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.1.2.8	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	Kowalewo Pomorskie	2015	2020	440 000,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00
1.1.2.9	Zakup lub wymiana urządzeń w Urzędzie Miejskim i jednostkach podległych	Kowalewo Pomorskie	2015	2020	100 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</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>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</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>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</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>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				<b>18 184 286,00</b>	<b>3 378 298,00</b>	<b>6 015 716,00</b>	<b>4 061 241,00</b>	<b>3 159 785,00</b>	<b>101 717,00</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1 202 159,00</b>	<b>473 307,00</b>	<b>125 016,00</b>	<b>101 241,00</b>	<b>101 475,00</b>	<b>101 717,00</b>
1.3.1.1	Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2014	2020	665 123,00	467 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Oplaty abonamentu w ramach projektu "Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie"	Kowalewo Pomorskie	2015	2020	405 000,00	0,00	81 000,00	81 000,00	81 000,00	81 000,00
1.3.1.3	Utrzymanie systemów dot. "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej"	Kowalewo Pomorskie	2014	2020	36 036,00	5 616,00	5 616,00	5 841,00	6 075,00	6 317,00
1.3.1.4	Utrzymanie systemów przy projekcie "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego (druga edycja)	Kowalewo Pomorskie	2014	2020	96 000,00	0,00	38 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>16 982 127,00</b>	<b>2 904 991,00</b>	<b>5 890 700,00</b>	<b>3 960 000,00</b>	<b>3 058 310,00</b>	<b>0,00</b>



<b>Limit 2020</b>	<b>Limit zobowiązań</b>
2 000 000,00	5 000 000,00

200 000,00	1 000 000,00
------------	--------------

110 000,00	440 000,00
------------	------------

20 000,00	100 000,00
-----------	------------

<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>81 000,00</b>	<b>12 570 907,00</b>
------------------	----------------------

<b>81 000,00</b>	<b>937 353,00</b>
------------------	-------------------

0,00	532 353,00
------	------------

81 000,00	405 000,00
-----------	------------

0,00	0,00
------	------

0,00	0,00
------	------

<b>0,00</b>	<b>11 633 554,00</b>
-------------	----------------------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.1	Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2012	2018	9 568 395,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 058 310,00	0,00
1.3.2.2	Dotacja-Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno-Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2014	2015	977 018,00	247 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja części dachu (od strony ogrodu) na budynku Przedszkola Publicznego w Kowalewie Pomorskim oraz adaptacje pomieszczeń na strychu	Kowalewo Pomorskie	2015	2016	90 000,00	52 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja obiektów oświatowych - sportowych infrastruktury przyszłolnej	Kowalewo Pomorskie	2015	2016	125 000,00	87 500,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi osiedlowej w m. Wielkie Rychnowo	Kowalewo Pomorskie	2014	2016	273 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi w m. Bielsk	Kowalewo Pomorskie	2014	2016	700 600,00	183 700,00	516 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi w m. Chełmoniec	Kowalewo Pomorskie	2015	2017	380 000,00	20 000,00	200 000,00	160 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi w m. Mariany	Kowalewo Pomorskie	2014	2016	1 101 500,00	536 300,00	565 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi w m. Pluskowęsy	Kowalewo Pomorskie	2015	2017	380 000,00	20 000,00	200 000,00	160 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi w m. Pruska Łąka	Kowalewo Pomorskie	2015	2017	1 067 000,00	27 000,00	600 000,00	440 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi w m. Szychowo	Kowalewo Pomorskie	2014	2016	843 100,00	350 000,00	493 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi Wielka Łąka - Szewa (3,160 km)	Kowalewo Pomorskie	2014	2015	1 304 600,00	986 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja	Kowalewo Pomorskie	2015	2016	160 000,00	120 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00

<b>Limit 2020</b>	<b>Limit zobowiązań</b>
0,00	9 458 310,00
0,00	0,00
0,00	30 819,00

0,00	125 000,00
0,00	10 510,00
0,00	14 488,00
0,00	370 098,00
0,00	23 389,00
0,00	373 604,00
0,00	1 049 780,00
0,00	17 556,00
0,00	0,00
0,00	160 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.14	Zakup i montaż urządzenia klimatyzacyjnego w budynku remizo-świetlicy w Kiełpinach	Kowalewo Pomorskie	2014	2015	11 914,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Limit 2020</b>	<b>Limit zobowiązań</b>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Kowalewo Pomorskie**

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr VIII/59/15 z dnia 23 września 2015r.

**Wprowadzenie:**

**Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowalewo Pomorskie obejmuje okres od 2015 do 2024 roku. Okres objęty prognozą pokrywa się z okresem, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek. Dla roku 2015 wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z wielkościami zaplanowanymi w budżecie jednostki na dany rok budżetowy co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.**

**Dochody:**

**W latach 2016 – 2024 zakłada się stopniowy wzrost dochodów bieżących na poziomie tempa wzrostu inflacji w poszczególnych latach, opublikowanego przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych z dnia 02 października 2014 r.**

**Wskaźniki były korygowane merytorycznie po analizie dochodów z lat poprzednich, aby założenia w wieloletniej prognozie finansowej były realistyczne. W wytycznych założono, że inflacja wyniesie w roku 2016 - 2,3% , 2017 - 2,10 2018 - 2,5 %, w latach 2019 – 2022 -2,4a w latach 2023-2024 będzie kształtować się na poziomie 2,3 %.**

**W zakresie bieżących dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, zakłada się uzyskanie w latach 2016 - 2024 wpływów na poziomie kwot planowanych w budżecie jednostki na 2015 rok. Dochody z tytułu subwencji ogólnej w latach 2016-2024 planuje się uzyskać o ok. 0,5% wyższe, niż w roku 2015. W przypadku dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zakłada się ich utrzymanie w latach 2016-2024 na poziomie wykonania w roku 2014. Dochody z tego tytułu z lat poprzednich wykazują sukcesywną tendencję wzrostową. Natomiast plan dochodów z tytułu dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej został ustalony na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego o przyjętych przez Radę Ministrów w projekcie ustawy budżetowej. Planowane kwoty w trakcie roku budżetowego w szczególności przeznaczone na pomoc społeczną ulegają zwiększeniu , co dało podstawę do ustalenia ich poziomu w latach 2016-2024.**

**Dochody z tytułu podatku od nieruchomości planuje się zrealizować w latach 2016 – 2024 na poziomie wyższym w stosunku do roku poprzedniego. W latach 2016 – 2017 zakłada się wzrost o 2,6 % i 2,5% , w latach 2018 – 2022 o 2,4 % natomiast w latach 2023-2024 planuje się wzrost o 1,7%.**

**Zaplanowane w roku 2016 dochody majątkowe zamierza się uzyskać ze sprzedaży majątku w wysokości 134.000 zł, a w latach 2017-2024 w wysokości 117.000,00 zł, w oparciu o szacunkowe wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w kolejnych latach.**

**Poza dochodami ze sprzedaży majątku nie przewiduje się w latach 2016 - 2024 dodatkowych, wynikających z zawartych umów dochodów majątkowych na realizację zadań inwestycyjnych.**

**Wydatki:**

**W wieloletniej prognozie finansowej założono ograniczenie w latach 2016 - 2020 wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) do kwot : 27 740 324,65 zł w 2016, 28 715 857,65 w 2017 29 529 833,00 w 2018, 29 692 730,65 w 2019 oraz 29 622**

792,65 w 2020 roku a następnie ich stopniowy wzrost w latach 2021 – 2024.

Obniżenie przewidywanych wydatków bieżących w latach 2016- 2020 w stosunku do 2015 roku związane jest z planowanym ograniczeniem wydatków na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług remontowych i pozostałych. Ograniczenie wydatków bieżących fakultatywnych spowodowane jest także koniecznością spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2015. W związku z przeprowadzonymi w ubiegłych latach oraz planowanymi do przeprowadzenia w 2015 roku modernizacjami obiektów gminnych, nie będzie już konieczności ponoszenia na nie dodatkowych wydatków w tych latach. W roku 2021 planujemy wyższy wzrost wydatków bieżących w stosunku do lat 2016 - 2020 w związku z planowanym zakończeniem inwestycji wieloletnich. W latach 2022-2024 zakłada się wzrost wydatków bieżących średnio o 4,0% w stosunku do roku poprzedniego. Merytoryczne założenia wysokości planu wydatków bieżących w poszczególnych latach spowodowane jest głównie możliwością wydatkowania wyższych środków finansowych w latach 2021-2024 na zadania bieżące w związku z zakończeniem wieloletnich projektów inwestycyjnych do roku 2020.

Zgodnie z przyjętą hipotezą, wynagrodzenia i składniki od nich naliczane będą wzrastać w roku 2016 o 1,8% natomiast w latach 2017 – 2023 na poziomie 1w stosunku do roku poprzedniego, natomiast w roku 2024 przewiduje się minimalny wzrost wynagrodzeń o ok. 0,5%, a wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST - na poziomie ok.2w stosunku do roku poprzedniego, z tym że w latach 2016-2018 znaczenie odbiegają poziomem od przewidywanego wykonania w latach poprzednich w związku z planowanym prowadzeniem inwestycji p.n.”Budowa Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim”.

Wydatki bieżące na obsługę długu, obejmujące odsetki od zaciągniętych przez jednostkę kredytów i pożyczek, zaplanowano w latach 2016 – 2024 proporcjonalnie do wielkości w danym roku kwoty długu, przyjmując proporcję z 2014 roku wynoszącą ok. 2,5 % kwoty długu.

W zakresie wydatków majątkowych planuje się między innymi w latach 2016-2020 wydatkowanie środków, w związku z wykorzystywaniem środków unijnych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych w ramach działań na rzecz niskoemisyjnej gospodarki Gminy Kowalewo Pomorskie do 2020 roku. W kolejnych latach zakłada się zmniejszenie tempa przeprowadzanych inwestycji i wielkości przeznaczanych na nie nakładów.

Wydatki bieżące oraz majątkowe zaplanowane na przedsięwzięcia objęte limitem art. 226 ust. 3 upf przedstawiono w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem w latach 2015 - 2020. Pozostałe wydatki majątkowe zaplanowane w latach 2021 - 2024 przewidziano na realizację inwestycji rocznych.

#### **Przychody:**

W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnięcie w roku 2015 kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na pokrycie bieżącego deficytu budżetu i spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. W roku 2015 zaplanowano również zaciągnięcie pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 48.000,00 zł na zadanie : „ Wymiana instalacji technologicznej na ujęciu wody w Wielkiej Łące”.

Zaplanowano również w latach 2017-2018 zaciągnięcie kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu i spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek.

#### **Rozchody:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Kwota długu pomniejszana jest dodatkowo o wartość umorzonych oraz planowanych do umorzenia pożyczek. Zgodnie z zasadami udzielania pomocy finansowej ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu planuje się w latach 2016 – 2020 oraz 2022-2024 umorzenie zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu pożyczek w łącznej wysokości 459.196,00 zł. Umorzeniu podlegają spłaty ostatnich rat kapitałowych zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych pożyczek.

**Zgodnie z zasadą z art. 242 ufp planowane w latach 2015 – 2024 wydatki bieżące nie przekraczają planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.**

**Wieloletnia prognoza finansowa zakłada również, że w latach 2015 – 2024 zostanie spełniony wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.**

**Planowane do osiągnięcia w roku 2016 oraz w latach 2019– 2024 kwoty nadwyżki budżetowej przeznaczone będą na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.**

Przewodniczący Rady

/-/ Jerzy Orłowski