

Uchwała Nr IX/66/15
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 25 listopada 2015

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2015r. poz.1515 j.t.), 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 2013 r. poz. 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, poz.1358, poz. 1513) 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 2009 r. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706; z 2010 r. Nr 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 2011 r. Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170 i Nr 171, poz. 1016 ; z 2012 r. poz. 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 2011 r. w 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 2011 r., Nr VI/50/11 z dnia 10 czerwca 2011 r., Nr VII/64/11 z dnia 21 września 2011 r., Nr VIII/67/11 z dnia 4 listopada 2011 r., Nr IX/77/11 z dnia 30 grudnia 2011 r., Nr X/101/12 z dnia 30 marca 2012 r., Nr XI/118/12 z dnia 14 czerwca 2012 r., Nr XIII/130/12 z dnia 21 września 2012 r., Nr XV/152/12 z dnia 23 listopada 2012 r., Nr XVI/159/12 z dnia 28 grudnia 2012 r. i Nr XVII/183/13 z dnia 25 marca 2013 r., Nr 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., VII/41/15 z dnia 24.06.2015r. oraz nr. VIII/59/15 z dnia 23.09.2015r. Zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie Nr 124/2011 z dnia 30 września 2011 r.,Nr 48/2013 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) w § 1 zmienia się treść załącznika Nr 1, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;

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

3) w § 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

Uzasadnienie
do Uchwały Nr IX/66/15
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 25 listopada 2015

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

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr IX/66/15
z dnia 2015-11-25

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	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	40 438 858,00	37 377 654,00	4 717 838,00	150 000,00	8 893 034,00	4 911 735,00	13 909 488,00	7 776 822,00	3 061 204,00	134 000,00	2 904 204,00	
2016	38 335 115,00	34 924 929,00	4 910 961,00	250 000,00	9 499 656,00	5 686 625,00	14 304 437,00	4 543 605,00	3 410 186,00	127 550,00	3 269 636,00	
2017	39 200 291,00	39 083 291,00	4 910 961,00	250 000,00	8 982 186,00	5 783 297,00	14 304 437,00	7 725 418,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2018	39 414 868,00	39 297 868,00	4 910 961,00	250 000,00	9 027 097,00	5 881 614,00	14 304 437,00	7 725 418,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2019	40 909 017,00	40 792 017,00	4 910 961,00	250 000,00	9 072 233,00	5 981 601,00	14 304 437,00	7 725 418,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2020	41 586 686,00	41 469 686,00	4 910 961,00	250 000,00	9 118 580,00	6 083 288,00	14 304 437,00	7 725 418,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2021	42 404 921,00	42 287 921,00	4 910 961,00	250 000,00	9 251 726,00	6 186 704,00	14 304 437,00	7 725 418,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2022	43 092 158,00	42 975 158,00	4 910 961,00	250 000,00	9 388 068,00	6 291 878,00	14 304 437,00	7 725 418,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2023	43 191 825,00	43 074 825,00	4 910 961,00	250 000,00	9 547 665,00	6 398 840,00	14 304 437,00	7 725 418,00	117 000,00	117 000,00	0,00	
2024	43 401 587,00	43 284 587,00	4 910 961,00	250 000,00	9 709 975,00	6 507 620,00	14 304 437,00	7 725 418,00	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 późn. 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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:								
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		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 ¹	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x					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) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
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	42 751 321,00	37 477 521,00	0,00	0,00	0,00	402 938,00	402 938,00	0,00	0,00	5 273 800,00	
2016	43 040 758,00	32 750 108,00	0,00	0,00	0,00	279 045,00	279 045,00	0,00	0,00	10 290 650,00	
2017	41 846 255,00	29 450 755,00	0,00	0,00	0,00	231 838,00	231 838,00	0,00	0,00	12 395 500,00	
2018	41 961 641,00	30 231 707,00	0,00	0,00	0,00	533 351,00	533 351,00	0,00	0,00	11 729 934,00	
2019	38 807 549,00	30 395 049,00	0,00	0,00	x	606 002,00	606 002,00	0,00	0,00	8 412 500,00	
2020	40 037 611,00	30 625 111,00	0,00	0,00	x	545 374,00	545 374,00	0,00	0,00	9 412 500,00	
2021	36 689 249,00	33 387 999,00	0,00	0,00	x	436 935,00	436 935,00	0,00	0,00	3 301 250,00	
2022	37 066 031,00	34 866 031,00	0,00	0,00	x	280 586,00	280 586,00	0,00	0,00	2 200 000,00	
2023	38 241 825,00	36 141 825,00	0,00	0,00	x	136 737,00	136 737,00	0,00	0,00	2 100 000,00	
2024	39 810 053,36	37 509 859,36	0,00	0,00	x	34 824,00	34 824,00	0,00	0,00	2 300 194,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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	-2 312 463,00	5 462 147,00	0,00	0,00	833 205,00	833 205,00	4 628 942,00	1 479 258,00	0,00	0,00
2016	-4 705 643,00	6 513 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 513 245,00	4 705 643,00	0,00	0,00
2017	-2 645 964,00	4 651 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 651 544,00	2 645 964,00	0,00	0,00
2018	-2 546 773,00	5 081 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 081 558,00	2 546 773,00	0,00	0,00
2019	2 101 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 549 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 715 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 026 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 591 533,64	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 majątk oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾		
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	1 807 602,00	1 807 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 005 580,00	2 005 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 534 785,00	2 534 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 101 468,00	2 101 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 549 075,00	1 549 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 715 672,00	5 715 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 026 127,00	6 026 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 950 000,00	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 591 533,64	3 591 533,64	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 ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [5.2] - ([2.1] - [2.1])
2015	14 480 291,64	0,00	-99 867,00	733 338,00
2016	19 176 718,64	0,00	2 174 821,00	2 174 821,00
2017	21 808 548,64	0,00	9 632 536,00	9 632 536,00
2018	24 284 526,64	0,00	9 066 161,00	9 066 161,00
2019	21 981 418,64	0,00	10 396 968,00	10 396 968,00
2020	20 321 943,64	0,00	10 844 575,00	10 844 575,00
2021	14 606 271,64	0,00	8 899 922,00	8 899 922,00
2022	8 572 885,64	0,00	8 109 127,00	8 109 127,00
2023	3 607 213,64	0,00	6 933 000,00	6 933 000,00
2024	0,00	0,00	5 774 727,64	5 774 727,64

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. ^x	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. ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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. ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1)] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(9) - (5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.1)] + [(2.1.3.1) + (2.1.3.1)]}{[(2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1.1)] + (8.5) + (1) - (5.1.1)}$	$\frac{[(1.1) - (15.1.1)] + (1.2.1) - (2.1) - (2.1.2) - (15.2)]}{(1) - (15.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	8,79%	8,79%	0,00	8,79%	0,00	8,79%	12,12%	TAK	TAK
2016	5,44%	5,44%	0,00	5,44%	0,06	5,05%	8,39%	NIE	TAK
2017	5,71%	5,71%	0,00	5,71%	0,25	2,70%	6,03%	NIE	TAK
2018	7,78%	7,78%	0,00	7,78%	0,23	10,32%	10,32%	TAK	TAK
2019	6,62%	6,62%	0,00	6,62%	0,26	18,06%	18,06%	TAK	TAK
2020	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	0,26	24,62%	24,62%	TAK	TAK
2021	14,51%	14,51%	0,00	14,51%	0,21	25,12%	25,12%	TAK	TAK
2022	14,64%	14,64%	0,00	14,64%	0,19	24,44%	24,44%	TAK	TAK
2023	11,78%	11,78%	0,00	11,78%	0,16	22,24%	22,24%	TAK	TAK
2024	8,36%	8,36%	0,00	8,36%	0,14	18,89%	18,89%	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 ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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	15 811 429,00	3 508 893,00	2 974 527,00	482 089,00	2 492 438,00	2 245 047,00	2 781 362,00	247 391,00		
2016	0,00	0,00	16 462 072,00	6 838 059,00	10 426 314,00	144 880,00	10 281 434,00	10 281 434,00	9 216,00	0,00		
2017	0,00	0,00	16 614 572,00	6 761 749,00	12 516 605,00	121 105,00	12 395 500,00	12 395 500,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	16 780 718,00	6 691 294,00	11 851 273,00	121 339,00	11 729 934,00	11 729 934,00	0,00	0,00		
2019	2 101 468,00	2 101 468,00	16 948 525,00	3 705 644,00	8 514 017,00	104 017,00	8 410 000,00	8 410 000,00	2 500,00	0,00		
2020	1 549 075,00	1 549 075,00	17 118 010,00	3 779 757,00	9 493 300,00	83 300,00	9 410 000,00	9 410 000,00	2 500,00	0,00		
2021	5 715 672,00	5 715 672,00	17 289 190,00	3 855 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 301 250,00	0,00		
2022	6 026 127,00	6 026 127,00	17 462 082,00	3 932 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00		
2023	4 950 000,00	4 950 000,00	17 636 703,00	4 011 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00		
2024	3 591 533,64	3 591 533,64	17 813 070,00	4 091 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 194,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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	Wydanki 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 ¹⁴⁾			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	711 051,00	282 028,00	275 908,00	2 773 964,00	1 736 768,00	1 736 768,00	718 537,00	282 028,00	275 908,00
2016	14 400,00	12 240,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	17 564,00	11 018,00	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 ¹⁵⁾	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	1 673 801,00	1 671 139,00	213 459,00	188 497,00	0,00	0,00
2016	773 100,00	500 000,00	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 przejścia 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 przejścia 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

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 ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
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	1 026 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 259,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 672,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 680,00

* 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 wyliczenia 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 IX/66/15
z dnia 2015-11-25

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						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				57 249 091,00	2 974 527,00	10 426 314,00	12 516 605,00	11 851 273,00	8 514 017,00
1.a	- wydatki bieżące				1 275 133,00	482 089,00	144 880,00	121 105,00	121 339,00	104 017,00
1.b	- wydatki majątkowe				55 973 958,00	2 492 438,00	10 281 434,00	12 395 500,00	11 729 934,00	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:				41 058 289,00	572 143,00	5 079 936,00	8 613 064,00	8 689 188,00	8 410 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące <i>Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego</i>				726 597,00	476 473,00	17 564,00	17 564,00	17 564,00	0,00
1.1.1.1	na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2014	2020	665 123,00	467 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wsparcie działań podmiotu realizującego ZIT	Kowalewo Pomorskie	2015	2018	61 474,00	8 782,00	17 564,00	17 564,00	17 564,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				40 331 692,00	95 670,00	5 062 372,00	8 595 500,00	8 671 624,00	8 410 000,00
1.1.2.1	Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 15 (prawa strona w kierunku Kowalewa Pom.) przez wieś Piątkowo i Pluskowęsy, gm. Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2015	2018	700 000,00	38 376,00	100 000,00	300 000,00	261 624,00	0,00
1.1.2.2	Budowa dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ulicach: Mikołaja z Ryńska, Narcyzowej, Konwaliowej i Odrodzenia oraz budowa wjazdu na drogę wojewódzką w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2014	2016	3 560 941,00	0,00	3 489 272,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit zobowiązań
9 493 300,00	51 784 832,00
83 300,00	477 974,00
9 410 000,00	51 306 858,00
9 410 000,00	40 210 970,00

0,00	61 474,00
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>0,00</i>	<i>61 474,00</i>
9 410 000,00	40 149 496,00
<i>0,00</i>	<i>661 624,00</i>

<i>0,00</i>	<i>3 489 272,00</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						
1.1.2.3	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
1.1.2.4	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
1.1.2.5	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
1.1.2.6	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
1.1.2.7	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
1.1.2.8	Przebudowa drogi gminnej relacji Chelmoniec - Gapa - Bielsk, łączącej się z drogą wyższej kategorii w Gminie Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2015	2016	800 000,00	26 900,00	773 100,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Marianach	Kowalewo Pomorskie	2015	2017	300 000,00	14 500,00	0,00	285 500,00	0,00	0,00
1.1.2.10	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
1.1.2.11	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	Kowalewo Pomorskie	2015	2020	440 000,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00
1.1.2.12	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
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				16 190 802,00	2 402 384,00	5 346 378,00	3 903 541,00	3 162 085,00	104 017,00

Limit 2020	Limit zobowiązań
5 000 000,00	20 000 000,00
2 000 000,00	8 000 000,00
0,00	0,00
80 000,00	400 000,00
2 000 000,00	5 000 000,00

0,00	773 100,00
------	------------

0,00	285 500,00
200 000,00	1 000 000,00
110 000,00	440 000,00
20 000,00	100 000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
83 300,00	11 573 862,00

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						
1.3.1	- wydatki bieżące				548 536,00	5 616,00	127 316,00	103 541,00	103 775,00	104 017,00
1.3.1.1	Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2014	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opłaty abonamentu w ramach projektu "Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie"	Kowalewo Pomorskie	2015	2020	416 500,00	0,00	83 300,00	83 300,00	83 300,00	83 300,00
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
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 642 266,00	2 396 768,00	5 219 062,00	3 800 000,00	3 058 310,00	0,00
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	121 539,00	85 077,00	36 462,00	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	664 200,00	178 000,00	486 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi w m. Chełmoniec	Kowalewo Pomorskie	2015	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit zobowiązań
83 300,00	416 500,00
0,00	0,00
83 300,00	416 500,00

0,00	0,00
0,00	0,00

0,00	11 157 362,00
0,00	9 458 310,00
0,00	0,00
0,00	30 819,00

0,00	36 462,00
0,00	10 510,00
0,00	14 488,00
0,00	0,00

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						
1.3.2.8	Przebudowa drogi w m. Mariany	Kowalewo Pomorskie	2014	2016	1 024 600,00	511 200,00	513 400,00	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	0,00	0,00	0,00	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	15 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00
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

Limit 2020	Limit zobowiązań
0,00	23 389,00
0,00	373 604,00
0,00	1 049 780,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	160 000,00
0,00	0,00

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

Załącznik Nr 2 do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr IX/66/15 z dnia 25 listopada 2015r.

Wprowadzenie:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowalewo Pomorskie obejmuje okres od 2015 roku 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:

Dochody ogółem oraz poszczególne ich źródła na 2016 rok przyjęto zgodnie z założeniami na ten rok.

W latach 2017 – 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 08 maja 2015r., zaktualizowanych w dniu 6 października 2015r.

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 – 1,7% , 2017 – 1,8 %, w latach 2018 – 2024 - 2,5 %.

W zakresie bieżących dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dochodów z subwencji ogólnej zakłada się uzyskanie w latach 2017 - 2024 wpływów na poziomie przewidywanym w roku 2016.

W przypadku dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zakłada się ich utrzymanie w latach 2017-2024 na poziomie przewidywanego wykonania w roku

2015. 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 2017-2024.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości planuje się zrealizować w latach 2017 – 2024 na poziomie wyższym w stosunku do roku poprzedniego o 1,7%.

Zaplanowane w roku 2016 dochody majątkowe zamierza się uzyskać ze sprzedaży majątku w wysokości 127.550,00 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 2017 - 2024 dodatkowych, wynikających z zawartych umów dochodów majątkowych na realizację zadań inwestycyjnych.

Wydatki:

W roku 2015 z uwagi na prowadzenie racjonalnej gospodarki finansowej, do końca roku planuje się znacznie niższe wykonanie wydatków bieżących niż zakłada to plan tj. o około 2 000 000,00 zł.

Powyższe stwierdza się na podstawie analizy sprawozdań za 10 miesięcy oraz napływających informacji od osób merytorycznie odpowiedzialnych za wykonanie zadań.

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: 32 750 108,00 zł w 2016, 29 450 755,00 zł w 2017, 30 231 707,00 zł w 2018, 30 395 049,00 zł w 2019 oraz 30 625 111,00 zł 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 planowany jest wyższy wzrost wydatków bieżących w stosunku do lat 2017 - 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.

W roku 2016 wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane oraz wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST przyjęto zgodnie z założeniami projektowymi na ten rok.

Zgodnie z przyjętą hipotezą, wynagrodzenia i składniki od nich naliczane będą wzrastać latach 2017 – 2024 na poziomie 1 % w stosunku do roku poprzedniego, a wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST - na poziomie ok. 2 % w stosunku do roku poprzedniego, z tym że w latach 2017 - 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 ufp 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.

Zaplanowano również w latach 2016 - 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 z 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 444 796,00 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 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