

UCHWAŁA Nr XX/181/17
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM
z dnia 15 lutego 2017r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2017-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T.j.Dz.U.2016r. poz. 446 , poz. 1579), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T. j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1870, poz. 1984, poz. 2260) uchwała się, co następuje:

§ 1 W uchwale Nr XIX/174/16 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 28 grudnia 2016r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2017-2027 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 MIEJSKIEJ
Jerzy Orłowski

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T.j.Dz.U.2016r. poz. 446 , poz. 1579), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T. j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 , poz. 1984, poz. 1948).

W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” dokonano zmian wielkości budżetu w latach 2017 - 2027 zgodnie z przewidywanym ich wykonaniem.

W załączniku Nr 2 pn. „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie” zaktualizowano objaśnienia wartości przyjętych 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 MIEJSKIEJ

Jerzy Orłowski

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr XX/181/17
z dnia 2017-02-15

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]											
2017	49 844 247,05	43 760 589,05	5 638 398,00	280 000,00	9 836 036,00	5 790 338,00	14 322 221,00	12 082 885,05	6 083 658,00	928 400,00	5 137 258,00	
2018	47 393 705,00	46 183 705,00	5 097 578,00	259 500,00	9 959 249,00	6 003 062,00	14 848 006,00	14 523 000,00	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	
2019	47 667 473,00	47 457 473,00	5 296 384,00	269 620,00	10 347 660,00	6 237 181,00	15 427 078,00	14 523 000,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2020	48 990 918,00	48 780 918,00	5 502 943,00	280 135,00	10 751 219,00	6 480 431,00	16 028 734,00	14 523 000,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2021	51 295 461,00	51 085 461,00	5 706 552,00	290 500,00	11 149 014,00	6 720 207,00	16 621 797,00	14 523 000,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2022	52 611 711,00	52 401 711,00	5 911 988,00	300 958,00	11 550 379,00	6 962 134,00	17 220 182,00	14 523 000,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2023	53 861 710,00	53 651 710,00	6 107 084,00	310 890,00	11 931 542,00	7 191 884,00	17 788 448,00	14 523 000,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2024	55 113 828,00	54 903 828,00	6 302 511,00	320 838,00	12 313 351,00	7 422 024,00	18 357 678,00	14 523 000,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2025	56 365 634,00	56 155 634,00	6 497 889,00	330 784,00	12 695 065,00	7 652 107,00	18 926 766,00	14 523 000,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2026	57 614 614,00	57 404 614,00	6 692 826,00	340 708,00	13 075 917,00	7 881 670,00	19 494 569,00	14 523 000,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2027	58 858 182,00	58 648 182,00	6 886 918,00	350 589,00	13 455 119,00	8 110 238,00	20 059 912,00	14 523 000,00	210 000,00	210 000,00	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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
					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]									
2017	56 011 373,80	42 632 100,66	131 200,00	0,00	0,00	215 146,00	215 146,00	0,00	0,00	13 379 273,14
2018	60 438 156,17	42 955 675,00	131 200,00	0,00	0,00	507 333,00	507 333,00	0,00	0,00	17 482 481,17
2019	49 615 378,00	43 054 738,00	131 200,00	0,00	x	618 298,00	618 298,00	0,00	0,00	6 560 640,00
2020	46 731 843,00	44 340 402,00	131 200,00	0,00	x	905 453,00	905 453,00	0,00	0,00	2 391 441,00
2021	49 032 879,00	45 333 422,00	131 200,00	0,00	x	815 879,00	815 879,00	0,00	0,00	3 699 457,00
2022	49 575 584,22	46 212 911,00	0,00	0,00	x	716 909,00	716 909,00	0,00	0,00	3 362 673,22
2023	50 851 710,00	47 196 037,00	0,00	0,00	x	562 635,00	562 635,00	0,00	0,00	3 655 673,00
2024	50 346 900,02	48 330 433,00	0,00	0,00	x	531 196,00	531 196,00	0,00	0,00	2 016 467,02
2025	51 465 634,00	49 389 706,00	0,00	0,00	x	395 488,00	395 488,00	0,00	0,00	2 075 928,00
2026	52 214 614,00	50 457 062,00	0,00	0,00	x	237 988,00	237 988,00	0,00	0,00	1 757 552,00
2027	53 163 775,68	51 554 170,00	0,00	0,00	x	79 619,00	79 619,00	0,00	0,00	1 609 605,68

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]								
2017	-6 167 126,75	8 172 707,15	0,00	0,00	0,00	0,00	8 172 707,15	6 167 126,75	0,00	0,00
2018	-13 044 451,17	14 979 236,17	0,00	0,00	0,00	0,00	14 979 236,17	13 044 451,17	0,00	0,00
2019	-1 947 905,00	3 899 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 899 373,00	1 947 905,00	0,00	0,00
2020	2 259 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 262 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 036 126,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 766 927,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 694 406,32	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	
			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 ust. 3a ustawy ^x		
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]				
2017	2 005 580,40	2 005 580,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 934 785,00	1 934 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 951 468,00	1 951 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 259 075,00	2 259 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 262 582,00	2 262 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 036 126,78	3 036 126,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 010 000,00	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 766 927,98	4 766 927,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 694 406,32	5 694 406,32	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] + [6.2] - ([2.1] - [2.1])
2017	16 758 207,91	0,00	1 128 488,39	1 128 488,39
2018	29 731 864,08	0,00	3 228 030,00	3 228 030,00
2019	31 478 129,08	0,00	4 402 735,00	4 402 735,00
2020	29 108 654,08	0,00	4 440 516,00	4 440 516,00
2021	26 846 072,08	0,00	5 752 039,00	5 752 039,00
2022	23 802 686,30	0,00	6 188 800,00	6 188 800,00
2023	20 777 014,30	0,00	6 455 673,00	6 455 673,00
2024	15 994 406,32	0,00	6 573 395,00	6 573 395,00
2025	11 094 406,32	0,00	6 765 928,00	6 765 928,00
2026	5 694 406,32	0,00	6 947 552,00	6 947 552,00
2027	0,00	0,00	7 094 012,00	7 094 012,00

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 pomniejszych 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[1] - [(5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)] - [(2.1.3.1.2) - (5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - [(15.1.1)] + [(1.2.1.) - (2.1.2)] - [(15.2)]}{[(1) - (15.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	4,72%	4,72%	0,00	4,72%	0,04	8,41%	10,54%	TAK	TAK
2018	5,43%	5,43%	0,00	5,43%	0,09	5,78%	7,92%	TAK	TAK
2019	5,67%	5,67%	0,00	5,67%	0,10	4,79%	6,92%	NIE	TAK
2020	6,73%	6,73%	0,00	6,73%	0,09	7,72%	7,72%	TAK	TAK
2021	6,26%	6,26%	0,00	6,26%	0,12	9,51%	9,51%	TAK	TAK
2022	7,13%	7,13%	0,00	7,13%	0,12	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2023	6,63%	6,63%	0,00	6,63%	0,12	11,09%	11,09%	TAK	TAK
2024	9,61%	9,61%	0,00	9,61%	0,12	12,05%	12,05%	TAK	TAK
2025	9,39%	9,39%	0,00	9,39%	0,12	12,28%	12,28%	TAK	TAK
2026	9,79%	9,79%	0,00	9,79%	0,12	12,36%	12,36%	TAK	TAK
2027	9,81%	9,81%	0,00	9,81%	0,12	12,37%	12,37%	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]							
2017	0,00	0,00	16 833 159,65	4 943 634,00	12 489 086,51	261 006,37	12 228 080,14	12 191 088,00	517 600,00	420 585,14		
2018	0,00	0,00	16 913 634,00	6 883 460,00	17 767 869,74	285 388,57	17 482 481,17	17 482 481,17	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00	17 285 734,00	7 034 896,00	5 826 723,03	203 646,77	5 623 076,26	5 623 076,26	937 563,74	0,00		
2020	2 259 075,00	2 259 075,00	17 717 877,00	3 809 594,00	345 683,67	156 346,77	189 336,90	189 336,90	2 202 104,10	0,00		
2021	2 262 582,00	2 262 582,00	18 160 824,00	3 885 785,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	3 699 457,00	0,00		
2022	3 036 126,78	3 036 126,78	18 614 845,00	3 963 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 362 673,22	0,00		
2023	3 010 000,00	3 010 000,00	19 080 216,00	4 042 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 655 673,00	0,00		
2024	4 766 927,98	4 766 927,98	19 557 221,00	4 123 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 016 467,02	0,00		
2025	4 900 000,00	4 900 000,00	20 046 152,00	4 206 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 075 928,00	0,00		
2026	5 400 000,00	5 400 000,00	20 547 306,00	4 290 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 757 552,00	0,00		
2027	5 694 406,32	5 694 406,32	21 060 989,00	4 376 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 609 605,68	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	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 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									
2017	150 732,00	148 572,00	12 240,00	2 850 942,00	2 850 942,00	1 045 668,00	164 659,60	147 927,00	11 595,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 041,80	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 300,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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									
2017	3 734 319,14	2 850 942,00	1 045 668,00	900 109,74	474 975,00	656 572,60	339 890,00	0,00	0,00
2018	8 115 613,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	413 076,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	124 336,90	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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									
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług 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							
2017	2 005 580,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 XX/181/17
z dnia 2017-02-15

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 083 949,97	12 489 086,51	17 767 869,74	5 826 723,03	345 683,67	40 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 146 889,50	261 006,37	285 388,57	203 646,77	156 346,77	40 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 937 060,47	12 228 080,14	17 482 481,17	5 623 076,26	189 336,90	0,00
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:				12 696 897,87	3 498 978,74	8 304 654,97	520 376,26	184 336,90	40 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące <i>Doskonalenie umiejętności i kompetencji</i>				586 352,40	164 659,60	189 041,80	107 300,00	60 000,00	40 000,00
1.1.1.1	zawodowych nauczycieli, aby zapewnić równy dostęp do edukacji przedszkolnej	Kowalewo Pomorskie	2016	2020	110 000,00	0,00	30 000,00	50 000,00	30 000,00	0,00
1.1.1.2	Działania szkoleniowo - doradcze w zakresie ochrony zdrowia u dzieci, młodzieży i dorosłych w Gminie Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2017	2018	20 000,00	3 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Działania szkoleniowo - doradcze z zakresu edukacji ekologicznej kształtującej proekologiczne postawy mieszkańców Gminy Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2017	2018	20 000,00	3 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	EU - geniusz w naukowym labiryncie Letni, integracyjny blok artystyczny dla	Kowalewo Pomorskie	2017	2018	183 569,40	102 093,60	81 475,80	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	mieszkańców miasta i gminy Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2016	2017	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
35 410 185,03
856 657,40
34 553 527,63
12 459 102,87

560 773,40
<i>110 000,00</i>
<i>20 000,00</i>

<i>20 000,00</i>

<i>183 569,40</i>
<i>40 000,00</i>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.1.6	Organizacja zajęć dodatkowych, aby zapewnić równy dostęp do edukacji przedszkolnej	Kowalewo Pomorskie	2016	2021	120 000,00	0,00	20 000,00	30 000,00	30 000,00	40 000,00
1.1.1.7	Remont budynku Publicznego Gimnazjum im. Jana Pawła II w Kowalewie Pomorskim wraz z renowacją terenów zielonych	Kowalewo Pomorskie	2016	2019	34 300,00	0,00	7 000,00	27 300,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Wsparcie działań podmiotu realizującego ZIT	Kowalewo Pomorskie	2015	2018	58 483,00	16 566,00	16 566,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 110 545,47	3 334 319,14	8 115 613,17	413 076,26	124 336,90	0,00
1.1.2.1	Budowa chodnika wraz z poprawą istniejącej drogi od skrzyżowania drogi gminnej nr 110103C z drogą wojewódzką nr G 649 prowadzącej do Szkoły Podstawowej w Mlewie	Kowalewo Pomorskie	2017	2018	600 000,00	280 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa Wiejskiego Domu Kultury wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w miejscowości Piątkowo, gmina Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	961 442,00	150 000,00	789 342,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja gospodarki osadowej II etap	Kowalewo Pomorskie	2017	2018	1 408 553,00	23 240,00	1 385 313,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Modernizacja przystanku dla uczniów poprzez wybudowanie wiaty i zagospodarowanie terenu przy Publicznym Gimnazjum im. Jana Pawła II w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2016	2019	126 747,00	0,00	4 000,00	122 747,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Modernizacja terenu przyległego do przedszkola - plac zabaw oraz ogrodzenie wraz z remontem budynku gospodarczego	Kowalewo Pomorskie	2016	2017	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Modernizacja zdegradowanego budynku oraz jego adaptacja na budynek użyteczności publicznej wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu w Kowalewie Pomorskim ul. Kościuszki	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	800 000,00	150 000,00	648 708,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
120 000,00
34 300,00
32 904,00
11 898 329,47
600 000,00
961 442,00
1 408 553,00
126 747,00
100 000,00
781 708,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.2.7	Poprawa funkcjonalności i bezpieczeństwa na terenie przyszkolnym w Pluskowęsach	Kowalewo Pomorskie	2016	2017	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo	Kowalewo Pomorskie	2017	2018	1 500 000,00	20 000,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 110138C i 110139C w m. Frydrychowo, gmina Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	1 452 269,00	709 810,00	692 656,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2017	2018	510 000,00	287 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Rewitalizacja centrum wsi w Chelmońcu poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	151 132,00	35 000,00	115 001,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Rewitalizacja centrum wsi w Srebrnikach poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	181 193,00	35 000,00	145 001,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	800 000,00	380 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez dobudowanie amfiteatru wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	500 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Rewitalizacja przestrzeni wokół budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury im. Władysława Stanisława Reymonta w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	118 000,00	4 500,00	113 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.16	Rewitalizacja stawu szkolnego wraz z terenem przyległym	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	70 000,00	37 000,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.17	Rozbudowa i remont świetlicy wiejskiej w Marianach	Kowalewo Pomorskie	2015	2017	364 717,00	349 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
38 000,00
1 500 000,00
1 387 090,00
510 000,00
150 001,00
180 001,00
768 000,00
500 000,00
71 260,00
69 500,00
349 086,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.2.18	Termomodernizacja budynku Stacji Uzdatniania Wody Piątkowo	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	330 846,00	153 500,00	168 941,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.19	Termomodernizacja budynku techniczno-socjalnego na oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	214 188,00	98 000,00	107 967,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.20	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim ul.Św. Mikołaja 5	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	256 195,00	3 691,00	247 050,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.21	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej - Stacji Uzdatniania Wody Mariany	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	349 233,00	155 500,00	184 262,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.22	Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kielbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649	Kowalewo Pomorskie	2017	2020	633 030,47	36 992,14	181 372,17	290 329,26	124 336,90	0,00
1.1.2.23	Zagospodarowanie rekreacyjno-wypoczynkowe terenu przy jeziorze Jeziorek w Mlewie Gmina Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2017	2018	600 000,00	30 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.24	Zagospodarowanie terenu zielonego szkoły oraz modernizacja boiska szkolnego	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	45 000,00	8 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00
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				24 387 052,10	8 990 107,77	9 463 214,77	5 306 346,77	161 346,77	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				560 537,10	96 346,77	96 346,77	96 346,77	96 346,77	0,00
1.3.1.1	Oплата roczna za umieszczenie w pasie drogowym drogi wojewódzkiej nr 554 relacji Orzechowo - Kowalewo Pomorskie - Golub Dobrzyń - Kikót rury osłonowej dla przewodu kanalizacji deszczowej	Kowalewo Pomorskie	2017	2020	4 263,00	1 065,75	1 065,75	1 065,75	1 065,75	0,00

Limit zobowiązań
322 441,00
205 967,00
250 741,00
339 762,00
633 030,47
600 000,00
45 000,00
0,00
0,00
0,00
22 951 082,16
295 884,00
0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.1.2	Oplaty abonamentu w ramach projektu "Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie"	Kowalewo Pomorskie	2015	2020	416 500,00	71 300,00	71 300,00	71 300,00	71 300,00	0,00
1.3.1.3	Utrzymanie systemów dot. "Infostrady Kujaw i Pomorza - usługi e-administracji i informacji przestrzennej"	Kowalewo Pomorskie	2014	2020	30 419,10	7 310,02	7 310,02	7 310,02	7 310,02	0,00
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	14 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00
1.3.1.5	Utrzymanie trwałości projektu "Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych" - wydatki bieżące	Kowalewo Pomorskie	2016	2020	13 355,00	2 671,00	2 671,00	2 671,00	2 671,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe <i>Adaptacja istniejącego budynku</i>				23 826 515,00	8 893 761,00	9 366 868,00	5 210 000,00	65 000,00	0,00
1.3.2.1	położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu	Kowalewo Pomorskie	2017	2019	7 223 732,00	923 732,00	3 000 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	2 910 000,00	1 494 756,00	1 376 868,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa chodnika z Kowalewa Pomorskiego do Zapluskowęs	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	350 000,00	200 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kompleksowych punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie gminy Kowalewo Pomorskie wraz z infrastrukturą i wyposażeniem	Kowalewo Pomorskie	2017	2019	600 000,00	50 000,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	907 000,00	432 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Montaż systemu oświetlenia solarnego wraz z montażem urządzeń do inteligentnego sterowania oświetleniem na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2016	2019	975 000,00	25 000,00	500 000,00	450 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
285 200,00
0,00
0,00
10 684,00
22 655 198,16
7 223 732,00
2 871 624,00
331 550,00
600 000,00
907 000,00
975 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.2.7	Przebudowa części drogi gminnej nr 110123C relacji Wielkie Rychnowo - Nowy Dwór - gr. gminy - Kielbasin, na odcinku 2113,42mb w Gminie Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2016	2017	2 720 876,00	2 687 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa części drogi gminnej nr 110126C relacji Martyniec - Sierakowo	Kowalewo Pomorskie	2017	2019	820 000,00	65 000,00	600 000,00	155 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa części drogi gminnej nr 110130C w m. Chelmonie	Kowalewo Pomorskie	2017	2019	530 000,00	50 000,00	300 000,00	180 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa części drogi gminnej nr 110144C oraz części drogi gminnej nr 110141C w m. Wielkie Rychnowo	Kowalewo Pomorskie	2017	2019	450 000,00	50 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa części drogi gminnej nr 110147C w m. Kiełpiny	Kowalewo Pomorskie	2017	2018	310 000,00	40 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej nr 110103C relacji Mlewo - gr. gminy - Węgorzyn, w Gminie Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2016	2017	1 000 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej relacji Borówno-Nowy Dwór, gmina Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	1 460 000,00	800 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa dróg dojazdowych ul. 1 Maja	Kowalewo Pomorskie	2015	2017	155 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa dróg gminnych nr 110148C, 110149C i 110150C w m. Elzanowo, gmina Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	1 055 000,00	550 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Rekultywacja działki 104/2 w Nowym Dworze	Kowalewo Pomorskie	2017	2020	200 000,00	35 000,00	35 000,00	65 000,00	65 000,00	0,00
1.3.2.17	Rekultywacja parków położonych na terenie miasta Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Rewitalizacja centrum wsi w Chelmońcu poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
2 687 876,00
820 000,00
530 000,00
450 000,00
310 000,00
191 729,16
1 359 835,00
145 000,00
966 525,00
200 000,00
0,00
0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.2.19	Rewitalizacja centrum wsi w Srebnikach poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno - szkoleniowe	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Rewitalizacja rynku na Placu 700-lecia w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Rozbudowa skate parku -	Kowalewo Pomorskie	2016	2017	100 000,00	99 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Rozbudowa, wyposażenie oraz podniesienie standardów technicznych i jakościowych PSZOK przy ul. Brodniczej 1 w Kowalewie Pomorskim	Kowalewo Pomorskie	2017	2019	1 200 000,00	30 000,00	585 000,00	585 000,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Wykonanie iluminacji świetlnej obiektów zabytkowych położonych na terenie miasta Kowalewo Pomorskie wraz z utworzeniem szlaku spacerowo-rekreacyjnego po obiektach historycznych miasta Kowalewo Pomorskie	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	496 407,00	196 407,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Zakup samochodu bojowego dla OSP Pluskowęsy	Kowalewo Pomorskie	2016	2017	63 500,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Zamontowanie instalacji fotowoltaicznej na terenie pływalni w Kowalewie Pom.	Kowalewo Pomorskie	2016	2018	300 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
0,00

0,00
99 990,00
1 200 000,00
496 407,00

0,00

Załącznik Nr 2

do uchwały Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
Nr XX/181/17 z dnia 15 lutego 2017r.

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

Wprowadzenie:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowalewo Pomorskie obejmuje okres od 2017 roku do 2027 roku. Okres objęty prognozą pokrywa się z okresem, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek. Dla roku 2017 wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z wielkościami zaplanowanymi w budżecie jednostki na dany rok budżetowy.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych wykorzystano podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CIP). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Kowalewo Pomorskie, co pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, opublikowanych w dniu 08 maja 2015r., zaktualizowanych w dniu 05 października 2016r.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
PKB	3,60%	3,80%	3,90%	3,90%	3,70%	3,60%	3,30%
Inflacja	1,30%	1,80%	2,20%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2024	2025	2026	2027			
PKB	3,20%	3,10%	3,00%	2,90%			
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%			

Dochody:

Prognozy dochodów Gminy Kowalewo Pomorskie dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- podatki i opłaty lokalne (w tym podatek od nieruchomości);
- udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
- pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, wpływy z najmu i dzierżawy, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na :

- dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
- pozostałe dochody.

Dochody bieżące

W latach 2018 – 2027 zakłada się stopniowy wzrost dochodów bieżących na poziomie tempa wzrostu PKB w poszczególnych latach. Wskaźniki były korygowane merytorycznie po analizie dochodów z lat poprzednich, aby założenia w wieloletniej prognozie finansowej były realistyczne.

W zakresie bieżących dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych zakłada się wzrost w roku 2018 – 2027 średnio o ok 3,45% w stosunku do planu na 2016 r.

Planowaną kwotę dochodów z subwencji ogólnej na 2017 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost dochodów z subwencji ogólnej o wskaźnik PKB.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2018-2027 zamierza się utrzymać na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2016 między innymi ze względu na wprowadzony ustawą program pomocy państwa w wychowaniu dzieci (500 plus) zgodnie z otrzymaną decyzją od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości planuje się zrealizować w latach 2018 – 2027 na poziomie wyższym w stosunku do roku poprzedniego o wskaźnik PKB.

W związku z Uchwałą nr XVI/138/16 z dnia 21 września 2016r. w sprawie przeznaczenia do sprzedaży nieruchomości będących własnością Gminy a użytkowanych obecnie na cele rolne

dochody majątkowe w roku 2017 planuje się osiągnąć w wysokości 928 400,00 zł a w roku 2018 w wysokości 1 210 000,00 zł. Natomiast dochody majątkowe w latach 2019 - 2027 zamierza się uzyskać ze sprzedaży majątku w wysokości 210.000,00 zł w oparciu o szacunkowe wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w kolejnych latach.

Poza dochodami ze sprzedaży majątku nie przewiduje się w latach 2018 - 2024 dodatkowych, wynikających z zawartych umów dochodów majątkowych na realizację zadań inwestycyjnych.

Wydatki:

Prognozy wydatków Gminy Kowalewo Pomorskie dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na :

- wydatki na poręczenia i gwarancje;
- wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane;
- pozostałe wydatki bieżące.

W zakresie wydatków w roku 2017 przyjęto wartości zgodne z wielkościami zaplanowanymi w budżecie na ten rok. W wieloletniej prognozie finansowej założono ograniczenie w latach 2018 - 2019 wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) i utrzymanie ich na poziomie wydatków bieżących przewidzianych w 2017 roku. Obniżenie przewidywanych wydatków bieżących w latach 2018 - 2019 związane jest z planowanym ograniczeniem wydatków na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług remontowych i pozostałych. Ograniczenie wydatków bieżących spowodowane jest także koniecznością spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2017. W związku z przeprowadzonymi w ubiegłych latach oraz planowanymi do przeprowadzenia w 2017 roku modernizacjami obiektów gminnych, nie będzie już konieczności ponoszenia na nie dodatkowych wydatków w tych latach. W latach 2020-2027 planuje się wyższy wzrost wydatków bieżących w stosunku do lat 2017 – 2019 średnio o ok. 2,22%. Zgodnie z przyjętą hipotezą, wynagrodzenia i składniki od nich naliczane będą wzrastać w 2018 roku o ok. 0,50% , w 2019 roku o ok. 2,15% oraz w latach 2020– 2027 na poziomie ok. 2,44 % 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 2018 - 2019 znacznie odbiegają poziomem od przewidywanego wykonania w latach poprzednich w związku z planowanym prowadzeniem inwestycji p.n. "Adaptacja istniejącego budynku położonego w Kowalewie Pom. przy ul. Konopnickiej 13 na potrzeby urzędu".

Wydatki bieżące na obsługę długu, obejmujące odsetki od zaciągniętych przez jednostkę kredytów i pożyczek, zaplanowano w latach 2018 – 2027 proporcjonalnie do wielkości w danym roku kwoty długu, przyjmując proporcję wynoszącą średnio ok. 3,27 % kwoty długu.

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 2017 - 2021. Pozostałe wydatki majątkowe zaplanowane w latach 2021 - 2024 przewidziano na realizację inwestycji rocznych.

Przychody: W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnięcie w latach 2017 - 2019 kredytów 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 2018 – 2020 oraz 2022-2024 umorzenie zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu pożyczek w łącznej wysokości 421 446,00 zł. Umorzeniu podlegają spłaty ostatnich rat kapitałowych zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych pożyczek.

Zgodnie z zasadą z art. 242 ufp planowane w latach 2017 – 2027 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 2017 – 2027 zostanie spełniony wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Planowane do osiągnięcia w latach 2020– 2027 kwoty nadwyżki budżetowej przeznaczone będą na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

PRZEWODNICZĄCY

RADY MIEJSKIEJ

Jerzy Orłowski